

证券代码：873277

证券简称：智通科技

主办券商：恒泰长财证券



# 智通科技

NEEQ: 873277

## 东营市智通新能源科技股份有限公司 Dongying Zhitong New Energy Technology



# 年度报告

# 2023

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人王征山、主管会计工作负责人樊婷及会计机构负责人（会计主管人员）樊婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无
---

## 目 录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	16
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第五节	公司治理 .....	23
第六节	财务会计报告 .....	27
附件	会计信息调整及差异情况 .....	106

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、发行人、智通公司、智通科技、母公司	指	东营市智通新能源科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	东营市智通新能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	东营市智通新能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	东营市智通新能源科技股份有限公司监事会
主办券商、恒泰长财证券	指	恒泰长财证券有限责任公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
上期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
管理层	指	东营市智通新能源科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《东营市智通新能源科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 12 月 31 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
EPC	指	指受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	东营市智通新能源科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Dongying Zhitong New Energy Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	王征山	成立时间	2013 年 12 月 23 日
控股股东	控股股东为（王征山）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王征山），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业（D）-电力、热力生产和供应（D44）-电力生产（D441）-太阳能发电（D4415）		
主要产品与服务项目	分布式光伏发电项目系统的开发、设计、建设及运营，光伏材料、太阳能电动汽车等的销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	智通科技	证券代码	873277
挂牌时间	2019 年 7 月 18 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	11,540,000
主办券商（报告期内）	恒泰长财证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 3 层 301		
联系方式			
董事会秘书姓名	范泽林	联系地址	山东省东营市东营开发区黄河路 38 号 10 幢
电话	0546-8012100	电子邮箱	Wisclear@126.com
传真	0546-8012100		
公司办公地址	山东省东营市东营开发区黄河路 38 号 10 幢	邮政编码	257000
公司网址	www.wisclear.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913705000889264486		
注册地址	山东省东营市开发区黄河路 38 号生态谷 10 幢		
注册资本（元）	11,540,000 元	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

##### (一) 光伏电站工程 EPC 总包业务商业模式

公司主要采取 EPC 总承包模式开展项目，设立至今，公司已积累了项目备案、整体方案设计、原材料采购、工程协同管理、接入并网等各环节业务经验，形成了较为稳定的研发、采购、销售及盈利模式。

##### 1、研发模式

公司采用自主研发+外包研发+合作研发并存的模式。技术部人员根据市场、项目需求，确定新技术、成本降低和系统的优化等方面的研究方向，进行项目前期的调研、评审并确定项目总体研发方案，按照各功能领域进行方案设计和测试工作计划的详细分解，进行相应的开发与测试，根据项目的需求将技术含量较低的部件委托给其他公司研制，同时与其他专业性技术公司建立合作关系，优势互补，提高研发工作效率。

##### 2、销售模式

公司 EPC 项目主要通过招投标和商务谈判两种方式获得。市场营销部搜集市场信息、制作标书、参与投标的全过程，并负责与项目业主面对面洽谈以了解对方的合作意向并取得项目的开发权。在经过投标或者合作洽谈确定合作意向后，市场营销部经理根据公司内部评审发布的合同模板，启动合同评审程序，评审合格后方可与合作方签订 EPC 总承包合同。在项目执行过程中，市场营销部人员需全程跟进，负责预付款回收、外部关系协调等工作。

##### 3、采购模式

公司的采购模式为“以销定购”，公司综合管理部中设有专门的采购分支，主要负责原材料的采购和施工劳务的采购。原材料采购方面，公司按照项目需求制定采购计划向供应商发出采购订单，在供应商选择中遵循质优价廉、地域就近的原则，每一种物料选择至少三家供应商进行采购，以保证原材料质量、数量的稳定性；施工劳务方面根据项目需求采购施工安装服务，该行为系行业内开展分布式光伏电站建设项目的普遍做法，不涉及公司业务的核心技术和核心竞争力，是公司业务的次要环节，在现场施工过程中，公司安排项目经理全程驻场，监督控制施工质量，确保与方案的一致性。

##### 4、盈利模式

分布式光伏电站建设完成并网发电后，按照合同约定，客户向公司支付款项。在质保期满后，公司提供有偿售后服务，可持续获得收益。公司会根据客户的统计数据及评价不断改进技术以保证光伏电站

运行的稳定性，从而赢得客户的信任。

#### （二）光伏电站投资运营业务商业模式

公司与业主签订合作合同，向当地发改委申请备案并办理并网申请等审批手续，公司使用自筹资金进行光伏电站建设，光伏电站建设完成、并网运行后，以低于市场价的价格向业主方供电，公司定期收取业主方的电费；如该电站的发电量大于业主日常需求，则结余的部分可直接上传至国家电网，公司因此可获得一部分电费收入，并可按照总发电量获取国家分布式发电专项补助资金。

#### （三）与分布式光伏发电项目有关的工程施工业务的商业模式

公司与客户签订销售合同后，根据客户的特定需求、现场勘查结果制定具体的施工方案，根据经客户确认后的施工方案，组织施工人员对客户的光伏材料开展组装业务，公司为客户组装的电站具备并网条件后，经客户验收合格并进行结算，获取相应的收入、利润和现金流。

#### （四）与新能源相关设备产品的销售

公司经过多年的市场及经验积累，具有了丰富的市场产品的质优价廉的判断经验，不少的优质设备供应商对公司的信用和实力得到认可，在产品设备和材料选择和采购上有优势，凭借着公司积累的优势资源，为一些有需求的客户提供设备产品（如：光伏组件、并网逆变器、光伏路灯、光热产品等新能源设备产品）的选型及采购工作。

报告期内，公司商业模式较上年末相比未发生变化。报告期后至报告披露日，商业模式没有发生变化。

## （二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2022年6月23日山东省工业和信息化厅下发《山东省工业和信息化厅关于公布2022年度山东省“专精特新”中小企业的通知》，其中东营市智通新能源科技股份有限公司认定为省级专精特新企业，有效期三年。</p> <p>2022年12月12日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于对山东省认定机构2022年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，公示期为10个工作日，其中东营市智通新能源科技股份有限公司认定为高新技术企业。有效期三年。</p>

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,287,161.84	23,261,223.39	0.11%
毛利率%	35.88%	36.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	387,848.45	-89,877.08	531.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	840,703.70	-203,068.96	514.00%
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）	2.35%	-0.53%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	5.09%	-1.19%	-
基本每股收益	0.03	-0.01	400%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	46,437,542.31	51,433,035.19	-9.71%
负债总计	30,029,807.82	34,836,149.15	-13.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,407,734.49	16,596,886.04	-1.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.44	-1.14%
资产负债率%（母公司）	64.13%	69.35%	-
资产负债率%（合并）	64.67%	67.73%	-
流动比率	1.33	1.35	-
利息保障倍数	1.50	0.80	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,117,467.83	-3,281,799.23	164.52%
应收账款周转率	0.81	0.55	-
存货周转率	5.85	4.20	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.71%	-7.83%	-
营业收入增长率%	0.11%	-50.50%	-
净利润增长率%	531.53%	-102.27%	-

## 三、 财务状况分析

### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,452,597.61	7.43%	1,624,655.82	3.16%	112.51%

应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	23,458,923.71	50.52%	34,359,155.84	66.80%	-31.72%
其他应收款	5,770,517.92	12.43%	993,677.66	1.93%	480.72%
存货	1,747,601.52	3.76%	3,358,797.33	6.53%	-47.97%
固定资产	1,530,437.74	3.30%	2,970,380.99	5.78%	-48.48%
无形资产	168,802.65	0.36%	232,180.53	0.45%	-27.30%
短期借款	14,269,247.11	30.73%	12,779,247.11	24.85%	11.66%
应付账款	12,213,392.25	26.30%	14,954,492.21	29.08%	-18.33%
其他应付款	409,847.38	0.88%	2,367,525.16	4.6%	-82.69%
未分配利润	3,659,826.11	7.88%	3,920,232.93	7.62%	-6.64%

### 项目重大变动原因：

- ①货币资金较上期增加原因：主要为本期销售商品、提供劳务收回的现金较去年同期增加所致。
- ②应收账款较上期减少原因：收回上期承建项目工程款；
- ③其他应收款较上期增加原因：主要为短期拆借未及时归还所致；
- ④存货较上期较少原因：项目完工，结转相应的主营业务成本，导致存货减少。
- ⑤固定资产：处置子公司导致较少。
- ⑥其他应付款较上期减少原因：支付往来借款所致。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	23,287,161.84	-	23,261,223.39	-	0.11%
营业成本	14,932,007.13	64.12%	14,676,326.56	63.09%	1.74%
毛利率%	35.88%	-	36.91%	-	-
销售费用	433,337.05	1.86%	333,641.22	1.43%	29.88%
管理费用	4,012,516.64	17.23%	3,495,850.43	15.03%	14.78%
研发费用	1,591,114.00	6.83%	1,873,471.44	8.05%	-15.07%
财务费用	570,814.10	2.45%	610,046.26	2.62%	-6.43%
信用减值损失	-827,889.77	-3.56%	-2,505,754.36	-10.77%	66.96%
其他收益	40,843.90	0.18%	118,047.37	0.51%	-65.40%
营业利润	299,988.28	1.29%	-135,089.62	-0.58%	322.07%
营业外收入	11,179.21	0.05%	16,016.05	0.07%	-30.20%
营业外支出	18,113.00	0.08%	762.03	0.00%	2,276.94%
净利润	387,848.45	1.67%	-89,877.08	-0.39%	531.53%

### 项目重大变动原因：

- ① 管理费用增加原因：一方面为了公司长远发展储备人才，新增工程、研发及办公室人员，工资相应提高加大了工资及社保支出；另因聘请中介机构，咨询服务费等支出较上期增加；
- ② 信用减值损失增加原因：本期应收账款已收回，计提的信用减值损失减少。
- ③ 营业外支出增加原因：本期支付的官司受理费及保全费用。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	23,287,161.84	23,261,223.39	0.11%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	14,932,007.13	14,676,326.56	1.74%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
建设分布式光伏电站项目	16,208,256.66	10,221,207.56	36.94%	-16.76%	-26.03%	27.2%
光伏发电	20,321.31	0.00	100%	-	-	-
技术服务	113,245.32	0.00	100%	-90.49%	-100%	2.32%
光伏组配件	6,884,901.82	4,710,799.57	31.58%	286.57%	693.56%	-52.64%

### 按地区分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因：

- 1、建设分布式电站项目较上期增加原因，前期开发承建的光伏 EPC 开工建设成经营产值；
- 2、技术服务较上年增加原因：光伏业务市场拓展，技术改进赢得市场占有率；
- 3、光伏组配件较去年同期减少原因；收入由组件贸易销售和拓展太能车衣产品两部分构成，销售组件较少，主要市场原因，各行业材料大幅度上涨，价格透明，利润薄，造成销售减少，能提供配件的厂家和企业增多，市场竞争激烈所致，拓展式太阳车衣销售为研发新产品形成经营成果，在市场的占有率较高，有一定的优势。

### 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关
----	----	------	---------	---------

				系
1	淄博市日耀天硕光伏科技有限公司	11,463,896.19	49.36%	否
2	绿庄（苏州）新能源有限公司	3,876,106.00	16.69%	否
3	博兴县春阳新能源有限公司	3,788,274.79	16.31%	否
4	山东省东营市垦利区永安镇一村村民委员会	706,422.02	3.04%	否
5	中石化集团胜利石油管理局有限公司 新能源开发中心	235,902.19	1.02%	否
合计		20,070,601.19	86.41%	-

### 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中科海奥（合肥）微网技术有限公司	4,055,000.00	27.16%	否
2	通威股份有限公司	2,736,000.00	18.32%	否
3	南通泽羽科技有限公司	2,109,030.00	14.12%	否
4	沂源燕阳新能源有限公司	1,596,000.00	10.69%	否
5	山东兴晔新能源科技有限公司	1,237,536.95	8.29%	否
合计		11,733,566.95	78.58%	-

### （三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,117,467.83	-3,281,799.23	164.52%
投资活动产生的现金流量净额	-307,777.48	-551,003.57	44.14%
筹资活动产生的现金流量净额	18,251.44	1,521,934.46	-98.80%

#### 现金流量分析：

1、 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 164.52%，其主要原因：收回前期的应收账款，使本期较上期变动较大。

2、 投资活动产生的现金流量净额较上期增加 44.14%，因本期购建支出的办公楼装修费用、长期待摊费用较去年同期减少，导致净额增加。

3、 筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 98.80%，主要因本期偿还短期借款增加所致。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
东营市日安天顺光伏科技有限公司	控股子公司	光伏科技技术开发及技术服务；合同能源管理；光伏设备、节能设备设计、销售；机电工程施工（不含特种设备）	50,000.00	1,659,083.10	-298,816.90	0.00	184,187.52
东营市瑞通新材料有限公司	控股子公司	新材料、钢材、光伏支架生产及销售。	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
滨州市智华光伏科技有限公司	控股子公司	新能源科技、太阳能发电领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；合同能源管理；光伏设备、节能设备销售。	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
滨州市旭耀光伏科技有限公司	控股子公司	新能源科技、太阳能发电领域内的技	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

		术开发、 技术转 让、技术 咨询、技 术服务； 合同能 源管理； 光伏设 备、节能 设备销 售。					
--	--	--	--	--	--	--	--

注：山东宇晟电力科技有限公司于 2022 年 6 月 29 日完成工商变更登记，由智通科技占股 51%，由于智通科技未支付给山东宇晟电气有限公司持有的山东宇晟电力科技有限公司的股权对价，智通科技未取得对山东宇晟电力科技有限公司的控制权，故山东宇晟电力科技有限公司未纳入智通科技合并报表。

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
东营市智华天硕光伏科技有限公司	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划
东营市日安天顺光伏科技股份有限公司	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划
东营市瑞通新材料有限公司	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划
滨州市智华光伏科技有限公司	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划
滨州市旭耀光伏科技有限公司	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划

**(二) 理财产品投资情况**

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

**(三) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况**

适用 不适用

**五、 公司面临的重大风险分析**

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司控股股东及实际控制人王征山持有公司 70.0000% 的股份，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、

	<p>《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括《股东大会议事规则》在内的“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等在内的各项制度，但仍存在着控股股东、实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等方面进行不当控制的风险，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司实际控制人已承诺，不会利用其实际控制人地位，对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响而损害公司或其他股东的利益。公司为降低实际控制人控制不当的风险，公司将大力加强内控制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行，以防止实际控制人滥用其控制权。</p>
<p>重要技术人员流失的风险</p>	<p>公司拥有独立发明专利，重点技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，重要技术人员的稳定对公司发展具有重要影响。虽然公司对核心技术采取了申请专利权等方式进行保护，同时给重要技术人员较好的待遇和发展空间，但公司仍无法完全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来的风险。</p> <p>应对措施：公司密切关注国内外技术发展趋势，与政府机关、科研机构、企事业单位等保持持续顺畅沟通，了解客户的需求；发展注重“以人为本”，通过采用多项措施稳定核心技术人员：加强企业文化的培养，长期良好的企业文化能够形成共同的发展愿望；制度和保障方面为核心技术人员提供良好的工作环境，同时开拓市场为其提供展现才华的舞台；建立科学先进的用人制度，完善岗位职能制度建设，使核心技术人员能够充分发挥其才能；提供各种培训机会，用于更新知识结构，使核心技术人员能够不断学习新知识、提高技能；公司将择时推进股权激励计划，完善公司的激励机制。</p>
<p>公司治理的风险</p>	<p>2016 年 11 月 18 日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司目前没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，公司经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：为了保证公司决策、管理的科学性，充分保障公司和股东权益，确保董事会成员、监事会成员有效履行职责，公司建立健全了相应的治理机制；《公司章程》明确规定了董事会成员、监事会成员的职责、权利和违法违规责任追究机制，同时公司制定的《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、</p>

	<p>《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等制度，明确要求公司董事、监事严格按照有关规定进行履行决策、管理和监督行为。此外，公司的董事、监事及高级管理人员均就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况，是否符合法律法规和公司章程、及其对公司影响发表了书面声明。</p>
<p>税收优惠政策变动风险</p>	<p>公司于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202237002518 号的高新技术企业证书，有效期自 2022 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 12 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及有关规定，公司自 2022 年起三年内可享受企业所得税减按 15% 的税率征收的优惠政策。如果公司从事业务不再符合国家的相关优惠政策，将直接影响公司的净利润水平。</p> <p>应对措施：公司将密切关注上述与公司经营相关的税收政策的变化，持续加强技术研发和新产品开发工作，不断保持在技术上的领先及创新优势，实时关注有关政策的变化情况，提前做好各项准备工作。同时公司将不断拓展公司市场，扩大产品销售规模，提升公司盈利能力以减少税收优惠的变动对公司经营情况的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### （三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	30,000.00	259,470.60
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0

与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	0	0
贷款	0	0

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

无

**违规关联交易情况**

□适用 √不适用

**(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项**

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
公告编号： 2023-027	出售资产	东营市智华天硕 光伏科技有限公 司公司	5000000 元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

本次交易符合公司发展战略和经营需要，符合全体股东的利益，不会对公司生产经营和财务状况产生不利影响。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年3月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年3月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年3月3日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2018年3月3日	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无

## (六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
发明专利：一种多种加热方式联运的储油罐加热装置（专利号 ZL202110760110.8）、一种水上光伏项目用移动支架（专利号 ZL202223024996.9）	无形资产	质押	3,000,000.00	6.46%	2023 年 12 月 15 日，东营莱商村镇银行股份有限公司开发区支行与本公司签署《借款合同》（QD20231215018001），向本公司发放短期借款 300 万元，用于购买光伏组件，借款期限自 2023 年 12 月 15 日起至 2024 年 12 月 13 日，年利率为 5.45%，按月付息，本公司以专利（一种多种加热方式联动的储油罐加热装置、一种水上光伏项目用移动支架）承担质押担保，以东营区北一路房产承担抵押担保责任；由王征山、李红艳承担连带责任保证。
一种太阳能电池板伸缩机构（专利号 ZL201921646511.5）、一种太阳能电池板伸缩机构（专利号 ZL201920709044.X）及 112 万元东营农村商业银行股份有限公司西城支行定期存单	无形资产 / 其他货币资金	质押	4,000,000.00	8.61%	2023 年 2 月 21 日，东营农村商业银行股份有限公司西城支行与本公司签署《流动资金借款合同》（流借字（2023）年第 005 号），向本公司发放短期借款 400 万，用于购买光伏组件；借款期限：2023 年 2 月 21 日至 2024 年 2 月 14 日，年利率 5.65%。由王征山承担连带责任保证，本公司以一种太阳能电池板伸缩机构及一种太阳能电池板伸缩机构专利，以及 112 万元该支行定期存单承担质押担保责任
别克汽车	固定资产	抵押	91,622.00	0.20%	2021 年 8 月上汽通用汽车金融有限责任公司与本公司签署《汽车抵押贷款合

					同》，向本公司提供汽车贷款 91,622.00 元，本金分 24 期偿还，贷款年利率 8.48%，借款人支付 0%。该贷款由本公司以别克汽车为抵押，王征山为保证人。
总计	-	-	7,091,622.00	15.27%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

资产权利受限比例较少，不会对公司正常经营产生影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	3,132,650	27.15%	-94,500	3,038,150	26.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,019,500	17.50%	0	2,019,500	17.50%	
	董事、监事、高管	2,802,450	24.28%	-22,500	2,779,950	24.09%	
	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	8,407,350	72.85%	94,500	8,501,850	73.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,058,500	52.50%	0	6,058,500	52.50%	
	董事、监事、高管	8,407,350	72.85%	4,500	8,411,850	72.89%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		11,540,000	-	0	11,540,000	-	
普通股股东人数							11

#### 股本结构变动情况：

 适用  不适用

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王征山	8,078,000	0	8,078,000	70.00%	6,058,500	2,019,500	0	0
2	李栋	1,450,000	0	1,450,000	12.57%	1,087,500	362,500	0	0
3	林凡祥	196,100	0	196,100	1.70%	0	196,100	0	0
4	范泽林	561,800	0	561,800	4.87%	421,350	140,450	0	0
5	齐更杰	500,000	0	500,000	4.33%	375,000	125,000	0	0
6	訾云东	500,000	0	500,000	4.33%	375,000	125,000	0	0
7	邢春玲	80,000	0	80,000	0.69%	72,000	8,000	0	0
8	于坤岭	50,000	0	50,000	0.43%	0	50,000	0	0
9	梁培都	30,000	0	30,000	0.26%	22,500	7,500	0	0

10	潘俊明	4,100	0	4,100	0.04%	0	4,100	0	0
合计		11,450,000	0	11,450,000	99.22%	8,411,850	3,038,150	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 26 日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

智通科技公司于 2023 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第三次会议，2023 年 5 月 26 日召开的 2022 年

年度股东大会，审议通过了《2022 年年度权益分派预案》。

## (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.5	0	0

## 第五节 公司治理

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王征山	董事、董事长	男	1973年10月	2023年3月3日	2026年3月2日	8,078,000	0	8,078,000	70.0000%
李栋	董事、总经理	男	1974年9月	2023年3月3日	2026年3月2日	1,450,000	0	1,450,000	12.5650%
范泽林	董事、副总经理、董事会秘书	男	1984年2月	2023年3月3日	2026年3月2日	561,800	0	561,800	4.8683%
刘彬	副总经理	男	1984年10月	2023年3月3日	2026年3月2日	0	0	0	0%
訾云东	董事	男	1973年11月	2023年3月3日	2026年3月2日	500,000	0	500,000	4.3328%
齐更杰	董事	男	1979年5月	2023年3月3日	2026年3月2日	500,000	0	500,000	4.3328%
张庆利	监事会主席	男	1968年6月	2023年3月3日	2026年3月2日	0	0	0	0%
梁培都	监事	男	1983年12月	2023年3月3日	2026年3月2日	22,500	0	22,500	0.2600%
刘柯朦	职工监事	女	1993年11月	2023年3月3日	2026年3月2日	0	0	0	0%
樊婷	财务负责人	女	1988年11月	2023年3月3日	2026年3月2日	0	0	0	0%

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

公司董监高相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

**(二) 变动情况**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张庆利	无	新任	监事会主席	换届

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况**

适用 不适用

张庆利，男，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年09月至2006年2月，就职于胜利油田测井公司任职员；2006年3月至2006年11月就职于胜利油田钻井三公司任职员；2006年12月至2017年5月在奥凯龙石油工程有限公司任职工；2017年6月至今在东营市智通新能源科技股份有限公司任工程部主任。

**(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	9	0	0	9
生产人员	20	4	2	22
销售人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	32	4	2	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	24	26
专科以下	0	0
员工总计	32	34

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**

公司遵循“招聘与配置、培训与开发、薪酬与福利、员工关系管理”等模块开展工作，重视人力资

源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。公司已形成社会招聘、内部推荐等成熟有效的人才招聘渠道，构建了岗前培训、在岗培训、班后培训等培训体系，持续提高员工业务素质，较好的满足公司用人需要。公司通过薪资、奖金、福利等方式，建立一个立体的、多手段的收入分配体系，合理分享公司的发展成果，激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队战斗力。截止本报告期末公司没有退休职工需公司承担费用。

## （二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

## 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### （一） 公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开“三会”，三会会议的通知、召开和表决等程序均符合法律法规和《公司章程》之规定，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过履行公司监事职务能够对公司重大事项提出相关意见和建议，监督公司更好地保障员工权益和公司利益，切实代表职工行使监督权力。

### （二） 监事会对监督事项的意见

公司制定的《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》等规章制度，涵盖了担保管理、关联交易、对外投资、信息披露、投资者关系管理等方面，形成了适应公司现阶段规范发展的管理体系，满足了公司生产经营内部控制的需要。公司通过对内部控制制度的有效执行，对经营风险起到了有效的控制作用。公司董事会认为，公司能够合法合规经营；现有治理机制可以给股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权；公司治理机制应根据公司发展及外部监管要求不断完善，公司董事、监事及高级管理人员应加强相关法律、法规的学习，更加地规范公司运营。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东、其他股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东、其他股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。

#### (四) 对重大内部管理制度的评价

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

报告期，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。

报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。报告期内，公司针对企业面临的主要风险，采取较为有效的防范和控制措施，不断规范企业运行，完善风险控制体系。

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司正在不断完善内部控制水平，并根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整。

### 四、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中名国成审字【2024】第 1149 号			
审计机构名称	北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区建国门大街 18 号办三 916 单元			
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐国林 1 年	刘曙光 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	8			

东营市智通新能源科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了东营市智通新能源科技股份有限公司（以下简称“智通科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智通科技 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

智通科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括智通科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估智通科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算智通科技、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智通科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就智通科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐国林

中国·北京

中国注册会计师：刘曙光

2024 年 04 月 26 日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	3,452,597.61	1,624,655.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	1.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	23,458,923.71	34,359,155.84
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	5,577,431.90	5,400,906.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	5,770,517.92	993,677.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	1,747,601.52	3,358,797.33
合同资产	五、（七）		1,000.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	810.41	1,263,470.32
<b>流动资产合计</b>		<b>40,007,884.07</b>	<b>47,001,664.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	1,530,437.74	2,970,380.99
在建工程	五、（十）	2,792,873.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	356,800.16	142,500.00

无形资产	五、(十二)	168,802.65	232,180.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	241,192.34	
递延所得税资产	五、(十四)	1,339,551.90	1,086,309.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,429,658.24</b>	<b>4,431,370.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,437,542.31</b>	<b>51,433,035.19</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	14,269,247.11	12,779,247.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十六)	12,213,392.25	14,954,492.21
预收款项			
合同负债	五、(十七)	615,028.88	200,968.19
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	五、(十八)	231,978.97	484,297.72
应交税费	五、(十九)	1,900,873.87	3,992,952.18
其他应付款	五、(二十)	409,847.38	2,367,525.16
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	五、(二十一)	269,665.50	
其他流动负债	五、(二十二)	79,953.75	26,125.86
<b>流动负债合计</b>		<b>29,989,987.71</b>	<b>34,805,608.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十三)		
长期应付款	五、(二十四)		30,540.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	五、(十四)	39,820.11	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		39,820.11	30,540.72
<b>负债合计</b>		30,029,807.82	34,836,149.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十五)	11,540,000.00	11,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	515,401.23	515,401.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	692,507.15	621,251.88
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	3,659,826.11	3,920,232.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,407,734.49	16,596,886.04
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		16,407,734.49	16,596,886.04
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		46,437,542.31	51,433,035.19

法定代表人：王征山

主管会计工作负责人：樊婷

会计机构负责人：樊婷

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,807,949.22	1,287,162.89
交易性金融资产		1.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、(一)	23,458,923.71	31,316,193.55
应收款项融资			
预付款项		5,577,431.90	5,400,906.52
其他应收款	十四、(二)	7,650,417.92	1,443,577.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,733,977.22	3,345,173.03

合同资产			1,000.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,163,042.58
<b>流动资产合计</b>		<b>40,228,700.97</b>	<b>43,957,057.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	50,000.00	3,250,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,530,437.74	1,614,911.75
在建工程		2,792,873.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		356,800.16	142,500.00
无形资产		168,802.65	232,180.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		241,192.34	
递延所得税资产		1,339,551.90	1,044,542.74
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,479,658.24</b>	<b>6,284,135.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>46,708,359.21</b>	<b>50,241,192.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,269,247.11	12,779,247.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,213,392.25	14,952,492.19
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		227,178.97	474,297.72
应交税费		1,900,873.87	3,825,853.80
其他应付款		336,647.38	2,551,825.16
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		615,028.88	200,968.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		269,665.50	
其他流动负债		79,953.75	26,125.86

<b>流动负债合计</b>		<b>29,911,987.71</b>	<b>34,810,810.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			30,540.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		39,820.11	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>39,820.11</b>	<b>30,540.72</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,951,807.82</b>	<b>34,841,350.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		11,540,000.00	11,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		515,401.23	515,401.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		692,507.15	621,251.88
一般风险准备			
未分配利润		4,008,643.01	2,723,188.29
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>16,756,551.39</b>	<b>15,399,841.40</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>46,708,359.21</b>	<b>50,241,192.15</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>23,287,161.84</b>	<b>23,261,223.39</b>
其中：营业收入	五、（二十九）	23,287,161.84	23,261,223.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		<b>21,633,446.70</b>	<b>21,022,474.30</b>
其中：营业成本	五、（二十九）	14,932,007.13	14,676,326.56
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	五、（三十）	93,657.78	33,138.39
销售费用	五、（三十一）	433,337.05	333,641.22
管理费用	五、（三十二）	4,012,516.64	3,495,850.43
研发费用	五、（三十三）	1,591,114.00	1,873,471.44
财务费用	五、（三十四）	570,814.10	610,046.26
其中：利息费用		584,972.20	606,138.48
利息收入		25,230.38	7,985.86
加：其他收益	五、（三十五）	40,843.90	118,047.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-538,847.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	-827,889.77	-2,505,754.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十八）		13,868.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-27,833.79	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>299,988.28</b>	<b>-135,089.62</b>
加：营业外收入	五、（四十）	11,179.21	16,016.05
减：营业外支出	五、（四十一）	18,113.00	762.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>293,054.49</b>	<b>-119,835.60</b>

减：所得税费用	五、（四十二）	-94,793.96	-29,958.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>387,848.45</b>	<b>-89,877.08</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		387,848.45	-89,877.08
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		387,848.45	-89,877.08
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>387,848.45</b>	<b>-89,877.08</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.01

法定代表人：王征山

主管会计工作负责人：樊婷

会计机构负责人：樊婷

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	23,226,725.11	22,444,408.70
减：营业成本	十四、(四)	14,932,007.13	14,438,287.29
税金及附加		90,954.40	29,222.21
销售费用		433,337.05	333,641.22
管理费用		3,819,014.54	3,302,519.20
研发费用		1,591,114.00	1,873,471.44
财务费用		570,279.74	609,989.22
其中：利息费用		584,972.20	606,138.48
利息收入		24,464.86	7,036.30
加：其他收益		40,843.90	118,047.37
投资收益（损失以“-”号填列）		1,800,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,827,812.31	-2,927,630.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			13,868.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,803,049.84	-938,436.55
加：营业外收入		11,179.21	16,016.05
减：营业外支出		18,113.00	762.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,796,116.05	-923,182.53
减：所得税费用		-137,593.94	-32,078.69
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,933,709.99	-891,103.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		1,933,709.99	-891,103.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		1,933,709.99	-891,103.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,462,922.37	26,262,222.15
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	97,453.49	2,809,343.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,560,375.86</b>	<b>29,071,565.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,980,585.39	24,558,891.16
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		3,198,563.29	3,097,624.31
支付的各项税费		1,420,205.52	974,953.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	6,843,553.83	3,721,895.71

<b>经营活动现金流出小计</b>		33,442,908.03	32,353,364.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,117,467.83	-3,281,799.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,780.86	551,003.57
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		996.62	
<b>投资活动现金流出小计</b>		307,777.48	551,003.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-307,777.48	-551,003.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,942,000.00	16,284,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）		156,090.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,942,000.00	16,440,090.00
偿还债务支付的现金		14,452,000.00	8,245,729.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,153,507.84	1,657,780.77
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	五、（四十三）	318,240.72	5,014,645.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,923,748.56	14,918,155.54
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		18,251.44	1,521,934.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,827,941.79	-2,310,868.34
加：期初现金及现金等价物余额		401,966.61	2,712,834.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,229,908.40	401,966.61

法定代表人：王征山

主管会计工作负责人：樊婷

会计机构负责人：樊婷

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,708,865.72	29,381,201.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,987.97	10,725,862.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>32,792,853.69</b>	<b>40,107,064.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,392,476.50	25,829,467.85
支付给职工以及为职工支付的现金		3,113,963.29	2,935,415.27
支付的各项税费		1,400,542.74	956,546.41
支付其他与经营活动有关的现金		6,076,554.41	13,753,720.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,983,536.94</b>	<b>43,475,149.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>809,316.75</b>	<b>-3,368,085.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,780.86	551,003.57
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		1.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>306,781.86</b>	<b>551,003.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-306,781.86</b>	<b>-551,003.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			156,090.00
取得借款收到的现金		15,942,000.00	16,284,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>15,942,000.00</b>	<b>16,440,090.00</b>
偿还债务支付的现金		14,452,000.00	8,245,729.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,153,507.84	1,657,780.77
支付其他与筹资活动有关的现金		318,240.72	5,014,645.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,923,748.56</b>	<b>14,918,155.54</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,251.44</b>	<b>1,521,934.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>520,786.33</b>	<b>-2,397,154.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额		64,473.68	2,461,628.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>585,260.01</b>	<b>64,473.68</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	11,540,000.00				515,401.23				621,251.88		3,920,232.93		16,596,886.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,540,000.00				515,401.23				621,251.88		3,920,232.93		16,596,886.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								71,255.27			-260,406.82		-189,151.55
（一）综合收益总额											387,848.45		387,848.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									71,255.27		-648,255.27		-577,000.00

1. 提取盈余公积								71,255.27		-71,255.27		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-577,000.00		-577,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	11,540,000.00				515,401.23			692,507.15		3,659,826.11		16,407,734.49

项目	2022 年											少数 股东	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
<b>一、上年期末余额</b>	11,540,000.00				359,311.23				621,251.88		5,164,110.01		17,684,673.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	11,540,000.00				359,311.23				621,251.88		5,164,110.01		17,684,673.12
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					156,090.00						-1,243,877.08		-1,087,787.08
（一）综合收益总额											-89,877.08		-89,877.08
（二）所有者投入和减少资本					156,090.00								156,090.00
1. 股东投入的普通股					156,090.00								156,090.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,154,000.00		-1,154,000.00
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											-1,154,000.00		-1,154,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	11,540,000.00				515,401.23				621,251.88		3,920,232.93	16,596,886.04

法定代表人：王征山

主管会计工作负责人：樊婷

会计机构负责人：樊婷

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	11,540,000.00				515,401.23				621,251.88		2,723,188.29	15,399,841.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,540,000.00				515,401.23				621,251.88		2,723,188.29	15,399,841.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									71,255.27		1,285,454.72	1,356,709.99
（一）综合收益总额											1,933,709.99	1,933,709.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									71,255.27		-648,255.27	-577,000.00
1. 提取盈余公积									71,255.27		-71,255.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-577,000.00	-577,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	11,540,000.00				515,401.23			692,507.15		4,008,643.01	16,756,551.39

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,540,000.00				359,311.23				621,251.88		4,768,292.13	17,288,855.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,540,000.00				359,311.23				621,251.88		4,768,292.13	17,288,855.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					156,090.00						-2,045,103.84	-1,889,013.84

(一) 综合收益总额											-891,103.84	-891,103.84
(二) 所有者投入和减少资本				156,090.00								156,090.00
1. 股东投入的普通股				156,090.00								156,090.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-1,154,000.00	-1,154,000.00
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											-1,154,000.00	-1,154,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	<b>11,540,000.00</b>				<b>515,401.23</b>				<b>621,251.88</b>		<b>2,723,188.29</b>	<b>15,399,841.40</b>

## 东营市智通新能源科技股份有限公司

### 2023年度财务报表附注

(除另有标注外，金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 有限公司基本情况

东营市智通新能源科技股份有限公司（以下简称本公司或者公司），曾用名东营市智通新能源科技有限公司（以下简称有限公司）。有限公司成立于2013年12月23日，由叶吉祥、王征山、李栋、訾云东、齐更杰出资设立，成立时注册资本100万元，各股东出资情况见下：

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资本比例	出资方式
叶吉祥	400,000.00	400,000.00	40.00%	货币资金
王征山	350,000.00	350,000.00	35.00%	货币资金
李栋	150,000.00	150,000.00	15.00%	货币资金
訾云东	50,000.00	50,000.00	5.00%	货币资金
齐更杰	50,000.00	50,000.00	5.00%	货币资金
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	—

上述实收资本100万元由山东天昊会计师事务所有限公司审验，并于2013年12月14日出具鲁天昊验字[2013]第847号验资报告。

2014年3月31日，有限公司股东会决议，同意增加注册资本50万元，由李光宗、叶吉祥、王征山、李栋、齐更杰、訾云东分别出资15万元、14万元、12.25万元、5.25万元、1.75万元、1.75万元；同意修改公司章程。本次股权重组情况如下：

股东名称	注册资本						实收资本
	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	比例	
叶吉祥	400,000.00	140,000.00	货币资金		540,000.00	36.00%	400,000.00
王征山	350,000.00	122,500.00	货币资金		472,500.00	31.50%	350,000.00
李栋	150,000.00	52,500.00	货币资金		202,500.00	13.50%	150,000.00
訾云东	50,000.00	17,500.00	货币资金		67,500.00	4.50%	50,000.00
齐更杰	50,000.00	17,500.00	货币资金		67,500.00	4.50%	50,000.00
李光宗		150,000.00	货币资金		150,000.00	10.00%	
合计	1,000,000.00	500,000.00	----		1,500,000.00	100.00%	1,000,000.00

有限公司于2014年4月3日办理了工商登记。

2015年7月2日，有限公司股东会决议，同意叶吉祥将其出资54万元（已实缴40万元）转让给王征山；同意修改公司章程。同日，叶吉祥与王征山签署《股权转让协议》。本次股权结构变动如下：

股东名称	注册资本					实收资本
	转让前	本次增加	本次减少	转让后		
				注册资本	比例	
叶吉祥	540,000.00		540,000.00			
王征山	472,500.00	540,000.00		1,012,500.00	67.50%	750,000.00
李栋	202,500.00			202,500.00	13.50%	150,000.00
訾云东	67,500.00			67,500.00	4.50%	50,000.00
齐更杰	67,500.00			67,500.00	4.50%	50,000.00
李光宗	150,000.00			150,000.00	10.00%	
合计	1,500,000.00	540,000.00	540,000.00	1,500,000.00	100.00%	1,000,000.00

有限公司于2015年7月8日办理了工商登记。

2015年8月29日，有限公司股东会决议，同意李光宗将其出资分别转让给王征山、李栋、訾云东、齐更杰11.25万元、2.25万元、0.75万元、0.75万元，并同意修改公司章程。同日，李光宗分别与王征山、李栋、訾云东、齐更杰分别签署《东营市智通新能源科技有限公司股权转让协议》。本次股权重组情况如下：

股东名称	注册资本					实收资本
	转让前	本次增加	本次减少	转让后		
				注册资本	比例	
王征山	1,012,500.00	112,500.00		1,125,000.00	75.00%	750,000.00
李栋	202,500.00	22,500.00		225,000.00	15.00%	150,000.00
訾云东	67,500.00	7,500.00		75,000.00	5.00%	50,000.00
齐更杰	67,500.00	7,500.00		75,000.00	5.00%	50,000.00
李光宗	150,000.00		150,000.00			
合计	1,500,000.00	150,000.00	150,000.00	1,500,000.00	100.00%	1,000,000.00

有限公司于2015年9月8日办理了工商登记。

王征山于2016年3月8日实缴货币出资37.50万元，李栋于2016年3月8日实缴货币出资7.5万元，訾云东于2016年3月11日实缴货币出资2.5万元，齐更杰于2016年3月4日实缴货币出资2.5万元。

截止2016年3月11日，各股东出资情况变动如下：

股东名称	实收资本			注册资本		
	增加前	本次增加		增加后	金额	比例
		金额	出资方式			
王征山	750,000.00	375,000.00	货币资金	1,125,000.00	1,125,000.00	75.00%

股东名称	实收资本			注册资本		
	增加前	本次增加		增加后	金额	比例
		金额	出资方式			
李栋	150,000.00	75,000.00	货币资金	225,000.00	225,000.00	15.00%
瞿云东	50,000.00	25,000.00	货币资金	75,000.00	75,000.00	5.00%
齐更杰	50,000.00	25,000.00	货币资金	75,000.00	75,000.00	5.00%
合计	1,000,000.00	500,000.00	--	1,500,000.00	1,500,000.00	100.000%

本次实收资本增加50万元由山东同盛会计师事务所有限公司审验，并于2016年11月10日出具山东同盛验字（2016）第002号验资报告。

2016年5月17日，有限公司股东会决议，同意增加注册资本350万元，并同意修改公司章程。本次股权重组情况如下：

股东名称	注册资本					实收资本	
	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本		比例
王征山	1,125,000.00	2,625,000.00	货币资金		3,750,000.00	75.00%	1,125,000.00
李栋	225,000.00	525,000.00	货币资金		750,000.00	15.00%	225,000.00
瞿云东	75,000.00	175,000.00	货币资金		250,000.00	5.00%	75,000.00
齐更杰	75,000.00	175,000.00	货币资金		250,000.00	5.00%	75,000.00
合计	1,500,000.00	3,500,000.00	----		5,000,000.00	100.00%	1,500,000.00

有限公司于2016年5月24日办理了工商登记。

王征山于2016年10月25日、2016年10月28日分别实缴货币出资140万元、122.50万元，李栋于2016年10月28日实缴货币出资52.50万元，瞿云东于2016年10月31日实缴货币出资17.50万元，齐更杰于2016年10月26日实缴货币出资17.50万元。

截止2016年10月31日，各股东出资情况变动如下：

股东名称	实收资本			注册资本		
	变更前	本次增加		变更后	金额	比例
		金额	出资方式			
王征山	1,125,000.00	2,625,000.00	货币资金	3,750,000.00	3,750,000.00	75.00%
李栋	225,000.00	525,000.00	货币资金	750,000.00	750,000.00	15.00%
瞿云东	75,000.00	175,000.00	货币资金	250,000.00	250,000.00	5.00%
齐更杰	75,000.00	175,000.00	货币资金	250,000.00	250,000.00	5.00%
合计	1,500,000.00	3,500,000.00	--	5,000,000.00	5,000,000.00	100.000%

本次实收资本增加350万元由山东同盛会计师事务所有限公司审验，并于2016年11月12日出具山东同盛验字（2016）第003号验资报告。

## (二) 股份制改造及股份公司基本情况

2016年11月1日，有限公司股东会决议以2016年10月31日为基准日整体变更为股份有限公司，将账面净资产5,075,311.23元折合为500万股股份，股本500.00万元，折股比例1.015062246:1，折余部分计入资本公积（股本溢价），该事项由上会会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月16日以上会鲁报字（2016）第0065号验资报告予以验证。2016年11月16日，股份公司创立大会暨第一次股东大会决议，决定设立东营市智通新能源科技股份有限公司（以下简称公司，或者本公司），并审议通过股份公司章程。公司于2016年11月18日办理了工商变更登记。

2016年12月19日，本公司股东大会决议，同意增加注册资本120万元，由山东省财金创业投资有限公司实缴货币资金122.40万元，其中120万元记入股本，2.4万元记入资本公积（股本溢价），并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	比例(%)
王征山	3,750,000.00				3,750,000.00	3,750,000.00	60.48
李栋	750,000.00				750,000.00	750,000.00	12.10
訾云东	250,000.00				250,000.00	250,000.00	4.035
齐更杰	250,000.00				250,000.00	250,000.00	4.035
山东省财金创业投资有限公司		1,200,000.00	货币资金		1,200,000.00	1,200,000.00	19.35
合计	5,000,000.00	1,200,000.00	--		6,200,000.00	6,200,000.00	100.00

本次股本增加120万元由山东鲁审会计师事务所有限公司审验，并于2017年1月10日出具鲁审增验字[2017]第0001号验资报告。

本公司于2017年1月10日办理了工商变更登记。

2017年7月15日，本公司2017年第一次临时股东大会决议，同意增加注册资本30万元，由王一鸣、范泽林、梁培都、邢春玲、于坤玲分别出资9万元、5万元、3万元、8万元、5万元，并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	占注册资本比例(%)
王征山	3,750,000.00				3,750,000.00	3,750,000.00	57.69
李栋	750,000.00				750,000.00	750,000.00	11.54
訾云东	250,000.00				250,000.00	250,000.00	3.85
齐更杰	250,000.00				250,000.00	250,000.00	3.85
山东省财金创业投资有限公司	1,200,000.00				1,200,000.00	1,200,000.00	18.46

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	占注册资本比例(%)
王一鸣		90,000.00	货币资金		90,000.00	90,000.00	1.38
范泽林		50,000.00	货币资金		50,000.00	50,000.00	0.77
梁培都		30,000.00	货币资金		30,000.00	30,000.00	0.46
邢春玲		80,000.00	货币资金		80,000.00	80,000.00	1.23
于坤玲		50,000.00	货币资金		50,000.00	50,000.00	0.77
合计	6,200,000.00	300,000.00	--		6,500,000.00	6,500,000.00	100.00

本次股本增加30万元由山东同盛会计师事务所有限公司审验，并于2017年9月19日出具山东同盛验字（2017）第002号验资报告。

本公司于2017年8月10日办理了工商变更登记。

2017年10月11日，本公司2017年第二次临时股东大会决议，同意增加注册资本350万元，由王征山、訾云东、齐更杰分别出资300万元、25万元、25万元，并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	占注册资本比例(%)
王征山	3,750,000.00	3,000,000.00	货币资金		6,750,000.00	6,750,000.00	67.50
李栋	750,000.00				750,000.00	750,000.00	7.50
訾云东	250,000.00	250,000.00	货币资金		500,000.00	500,000.00	5.00
齐更杰	250,000.00	250,000.00	货币资金		500,000.00	500,000.00	5.00
山东省财金创业投资有限公司	1,200,000.00				1,200,000.00	1,200,000.00	12.00
王一鸣	90,000.00				90,000.00	90,000.00	0.90
范泽林	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.50
梁培都	30,000.00				30,000.00	30,000.00	0.30
邢春玲	80,000.00				80,000.00	80,000.00	0.80
于坤玲	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.50
合计	6,500,000.00	3,500,000.00	--		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00

本次股本增加350万元由山东太和会计师事务所有限公司审验，并于2017年11月6日出具鲁太和会验字[2017]第0085号验资报告。

本公司于2017年10月30日办理了工商变更登记。

2017年12月27日，本公司2017年第五次临时股东大会决议，同意增加注册资本50万元，并同意修改公司章程。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资	本次	增资后
------	-----	------	----	-----

				减少	注册资本	股本	占注册 资本比 例(%)
		金额	增资方式				
王征山	6,750,000.00				6,750,000.00	6,750,000.00	64.29
李栋	750,000.00	500,000.00	货币资金		1,250,000.00	1,250,000.00	11.90
訾云东	500,000.00				500,000.00	500,000.00	4.76
齐更杰	500,000.00				500,000.00	500,000.00	4.76
山东省财金创业 投资有限公司	1,200,000.00				1,200,000.00	1,200,000.00	11.42
王一鸣	90,000.00				90,000.00	90,000.00	0.86
范泽林	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.48
梁培都	30,000.00				30,000.00	30,000.00	0.29
邢春玲	80,000.00				80,000.00	80,000.00	0.76
于坤玲	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.48
合计	10,000,000.00	500,000.00	--		10,500,000.00	10,500,000.00	100.00

本次股本增加50万元由山东太和会计师事务所有限公司审验，并于2017年12月18日出具鲁太和会验字[2017]第0099号验资报告。

本公司于2017年12月8日办理了工商变更登记。

2019年4月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意东营市智通新能源科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2019]1254号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管，转让方式为集合竞价转让。

本公司股票于2019年7月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，公开转让，证券简称智通科技，证券代码873277。

2020年6月26日，本公司2020年第二次临时股东大会决议，同意增加注册资本104万元，由王征山于2021年1月5日前缴足，同意修改公司章程。

本公司于2020年7月31日办理了工商变更登记。

本次股权结构变动如下：

股东名称	增资前	本次增资		本次 减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	占注册 资本比 例(%)
王征山	6,750,000.00	1,040,000.00	货币资金		7,790,000.00	7,790,000.00	67.50
李栋	1,250,000.00				1,250,000.00	1,250,000.00	10.83
訾云东	500,000.00				500,000.00	500,000.00	4.33
齐更杰	500,000.00				500,000.00	500,000.00	4.33
山东省财金创业 投资有限公司	1,200,000.00				1,200,000.00	1,200,000.00	10.40
王一鸣	90,000.00				90,000.00	90,000.00	0.78
范泽林	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.43

股东名称	增资前	本次增资		本次减少	增资后		
		金额	增资方式		注册资本	股本	占注册资本比例(%)
梁培都	30,000.00				30,000.00	30,000.00	0.26
邢春玲	80,000.00				80,000.00	80,000.00	0.69
于坤玲	50,000.00				50,000.00	50,000.00	0.43
合计	10,500,000.00	1,040,000.00	—		11,540,000.00	11,540,000.00	100.00

本次股本增加104万元由中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年1月6日出具中准验字[2021]3001号验资报告。

截止2023年12月31日，本公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	股本	占注册资本比例(%)
王征山	8,078,000.00	8,078,000.00	70.00
李栋	1,450,000.00	1,450,000.00	12.57
訾云东	500,000.00	500,000.00	4.33
齐更杰	500,000.00	500,000.00	4.33
王一鸣	90,000.00	90,000.00	0.78
范泽林	561,800.00	561,800.00	4.87
梁培都	30,000.00	30,000.00	0.26
邢春玲	80,000.00	80,000.00	0.69
于坤玲	50,000.00	50,000.00	0.43
林凡祥	196,100.00	196,100.00	1.70
潘俊明	4,100.00	4,100.00	0.04
合计	11,540,000.00	11,540,000.00	100.00

截止2023年12月31日，本公司工商登记信息如下：

法定代表人：王征山

注册资本：1,154万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

营业期限：长期

统一社会信用代码：913705000889264486

住所：山东省东营市开发区黄河路38号10幢

登记机关：东营市市场监督管理局

本公司的实际控制人是王征山。

### (三) 行业性质

本公司所属行业为太阳能发电行业，专业从事建设分布式光伏电站项目，销售光伏材料、

太阳能电动汽车等。

#### (四) 经营范围

一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；太阳能发电技术服务；发电技术服务；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；储能技术服务；合同能源管理；新能源汽车整车销售；汽车零部件及配件制造；充电桩销售；电池零配件销售；通用设备修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；电气设备修理；智能机器人的研发；智能机器人销售；工业机器人制造；工业机器人安装、维修；劳务服务（不含劳务派遣）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

#### (五) 基本组织架构

本公司设股东大会，由全体股东组成，是公司的权力机构。

本公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，是公司的经营决策机构。董事会设董事长1人，由董事会以全体董事过半数选举产生和罢免。

本公司设监事会，是公司的监督机构。监事会由3名监事组成，设监事会主席1人。

公司设总经理一人，由董事会聘任或者解聘。公司设副总经理，由董事会聘任或者解聘。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员。

本公司设综合管理部、项目部、财务部、销售部、工程部、质量部等职能部门。

截至2023年12月31日，公司拥有4家子公司，子公司的详细情况见本附注七。

#### (六) 财务报表的批准报出

本财务报表由本公司全体董事于2024年4月26日批准报出。

#### (七) 合并范围

截止2023年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

编号	子公司名称
1	东营市日安天顺光伏科技有限公司
2	东营市瑞通新材料有限公司
3	滨州市旭耀光伏科技有限公司
4	滨州市智华光伏科技有限公司

东营市日安天顺光伏科技有限公司成立于2016年12月12日，法定代表人訾云东，注册资本5万元，本公司独资。

东营市瑞通新材料有限公司成立于2020年7月7日，法定代表人王征山，注册资本800万元，本公司持股55%。截止2023年12月31日，该公司尚未经营。

滨州市旭耀光伏科技有限公司成立于2019年10月24日，法定代表人刘彬，注册资本100万元，本公司独资。截止2023年12月31日，该公司尚未经营。

滨州市智华光伏科技有限公司成立于2019年6月3日，法定代表人刘彬，注册资本100万元，本公司独资。截止2023年12月31日，该公司尚未经营。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一)编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (二)持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 三、 重要会计政策、会计估计

### (一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司财务报

表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## (二)会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## (三)营业周期

本公司营业周期为12个月。

## (四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，子公司全部纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

纳入合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与子公司之间交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

同一控制下企业合并增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时一直存在。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

## (六)现金及现金等价物的确定标准

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

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

#### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

#### 6、金融资产减值准备计提

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 7、金融资产预期信用损失的确定方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内

预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	80.00
5年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否显著增加，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。

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、合同履约成本和低值易耗品等。

### 2、收发存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本，合同履约成本、库存商品采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

### （九）合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产；本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### （十）长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。合并方为企业合并而发生的审计、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。

#### 2、后续计量及损益确认

##### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

##### （2）投资收益的确认

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

##### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### （十一）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

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

## 2、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5.00	23.75
通用设备	3-5	5.00	19.00-31.67
专用设备	10	5.00	9.50

### （十二）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十六）“长期资产减值”。

### （十三）使用权资产

#### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人未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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量，后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，在租赁期与剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、(十六)“长期资产减值”。

#### (十四) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

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

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

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
外购软件	10年	直线法
专利权	10年	直线法

#### (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按受益年限直线法摊销。

#### (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

#### (十七) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

## （十八）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （十九）租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、（二十四）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## (二十) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。
- 3、本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。在某一时段内履行的履约义务，于资产负债表日按照合同的交易价格总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期收入。履约进度采用投入法或产出法确定。投入法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定；产出法确定履约进度，即该进度基于每份合同截止资产负债表日已完工或已交付商品或服务的数量确定。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。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

公司销售光伏材料，属于某一时点履行履约义务，在材料交付客户，并由客户验收时确认收入。公司销售太阳能汽车，属于某一时点履行履约义务，以产品发运并取得买方签字的产品验收单时确认收入。公司对销售业务中公司为主要责任人的情况采用总额法确认收入，对存在代理的情况采用净额法确认收入。

公司建设分布式光伏电站项目，属于某一时段内履行的履约义务，在该段时间内按照履约进度确认收入。本公司以客户确认的已完成的工作量确定履约进度。

### (二十一)合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
- 2、该成本增加了本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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

### (二十二) 政府补助

#### 1、类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、会计处理方法

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

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

### 3、确认时点

本公司在能够收到政府补助，且能够满足政府补助所附条件时，才予以确认政府补助。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产折旧或者摊销时，分期分配计入损益。

确认为递延收益的与收益相关的政府补助，在确认相关成本费用或损失时计入损益或冲减相关成本。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

#### (二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十一）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## （二十五）主要会计政策、会计估计的变更及前期差错

### 1、会计政策变更

#### ① 会计政策变更及依据

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财 会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号准则解释”）。16 号准则解释“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，但允许企业自发布年度提前执行，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行。对于在首次施行 16 号准则解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照 16 号准则解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，并追溯调整可比期间信息。

#### ② 会计政策变更的影响

该会计政策的变更对本公司无影响。

### 2、会计估计变更情况

本报告期内公司无发生会计估计变更。

### 3、前期差错

本报告期内公司无发生前期差错。

## 四、 税项

### （一） 公司主要税种和税率

#### 1、流转税及附加

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率	
				2023年	2022年
1	本公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13% 9% 6%	13% 9% 6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%	7%

序号	纳税人	适用税种	计税基础	适用税率	
				2023年	2022年
		教育费附加	实缴流转税	3%	3%
		地方教育附加	实缴流转税	2%	2%
2	东营市日安天顺光伏科技有限公司	增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%	13%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%	7%
		教育费附加	实缴流转税	3%	3%
		地方教育附加	实缴流转税	2%	2%

## 2、企业所得税

序号	纳税人	计税基础	实际申报税率	
			2023年	2022年
1	本公司	应纳税所得额	15%	15%
2	东营市日安天顺光伏科技有限公司	应纳税所得额	2.5%	2.5%

### (二) 税收优惠及批文

本公司由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于2022年12月12日联合认定为高新技术企业，有效期三年。

本公司于2022年、2023年、2024年可减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
库存现金	116,263.66	18,518.66
银行存款	2,113,644.74	383,447.95
其他货币资金	1,222,689.21	1,222,689.21
合计	3,452,597.61	1,624,655.82

截止2023年12月31日，本公司除上述其他货币资金外，不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 交易性金融资产

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
兴业银行投资理财	1.00	
合计	1.00	

### (三) 应收账款

## 1、应收账款按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	22,675,091.97	21,290,028.01
1—2年	1,268,712.57	12,799,959.43
2—3年	3,864.00	146,080.47
3—4年	146,080.47	3,500,000.00
4—5年	3,500,000.00	3,807,047.14
5年以上	4,055,104.00	646,200.00
小计	31,648,853.01	42,189,315.05
坏账准备余额	8,189,929.30	7,830,159.21
账面价值	23,458,923.71	34,359,155.84

## 2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	31,648,853.01	100.00	8,189,929.30	100.00	23,458,923.71
合计	31,648,853.01	100.00	8,189,929.30	100.00	23,458,923.71

续：

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	42,189,315.05	100.00	7,830,159.21	18.56	34,359,155.84
合计	42,189,315.05	100.00	7,830,159.21	18.56	34,359,155.84

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	22,675,091.97	1,133,754.60	5.00%
1—2年	1,268,712.57	126,871.26	10.00%
2—3年	3,864.00	1,159.20	30.00%
3—4年	146,080.47	73,040.24	50.00%
4—5年	3,500,000.00	2,800,000.00	80.00%
5年以上	4,055,104.00	4,055,104.00	100.00%
合计	31,648,853.01	8,189,929.30	25.88%

续：

账龄	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	21,290,028.01	1,064,501.40	5.00%
1—2年	12,799,959.43	1,279,995.96	10.00%
2—3年	146,080.47	43,824.14	30.00%
3—4年	3,500,000.00	1,750,000.00	50.00%
4—5年	3,807,047.14	3,045,637.71	80.00%
5年以上	646,200.00	646,200.00	100.00%
合计	42,189,315.05	7,830,159.21	18.56%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2023年计提坏账准备金额567,976.93元，处置子公司减少坏账准备金额77,456.84元。

### 4、本期核销应收账款情况

2023年核销坏账金额130,750.00元。

### 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2023年12月31日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
淄博市日耀天硕光伏科技有限公司	12,600,000.00	39.81	630,000.00
中国石化集团胜利石油管理局有限公司新能源开发中心	5,295,220.54	16.73	283,021.23
东旭新能源投资有限公司	3,680,000.00	11.63	3,680,000.00
江苏启安建设集团有限公司	3,500,000.00	11.06	2,800,000.00
绿庄（苏州）新能源有限公司	1,752,000.00	5.54	87,600.00
合计	26,827,220.54	84.77	7,480,621.23

## (四) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,634,541.12	83.09		4,873,369.32	90.24	
1—2年	508,907.28	9.12		189,800.25	3.51	
2—3年	154,076.55	2.76		129,100.95	2.39	
3年以上	279,906.95	5.03		208,636.00	3.86	
合计	5,577,431.90	100.00	-	5,400,906.52	100.00	-

账龄1年以上的大额预付账款如下：

单位名称	2023年12月31日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
东营市军美商贸有限公司	100,000.00	1.79	2019年	暂未结算

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2023年12月31日 账面余额	占预付账款总 额的比例 (%)
东营市日耀天硕光伏科技有限公司	2,394,541.95	42.93
东营市智华天硕光伏科技有限公司	755,354.03	13.54
滨州市绿洲现代农业开发有限公司	500,000.00	8.96
东营恒华建筑工程有限公司	302,607.71	5.43
山东联瑞石油技术有限公司	150,000.00	2.69
合计	4,102,503.69	73.55

### (五) 其他应收款

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	6,243,428.17	472,910.25	5,770,517.92	1,208,979.27	215,301.61	993,677.66
合计	6,243,428.17	472,910.25	5,770,517.92	1,208,979.27	215,301.61	993,677.66

#### 1、应收利息

本公司无应收利息。

#### 2、应收股利

本公司无应收股利。

#### 3、其他应收款

##### (1)其他应收款按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	5,592,037.41	838,116.27
1-2年	472,710.76	163,243.00
2-3年	40,581.00	41,113.00
3-4年		20,000.00
4-5年	20,000.00	58,847.00
5年以上	118,099.00	87,660.00
小计	6,243,428.17	1,208,979.27
坏账准备余额	472,910.25	215,301.61
账面价值	5,770,517.92	993,677.66

## (2)坏账准备的计提情况

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）	
2022年12月31日余额	41,905.81	85,735.80	87,660.00	215,301.61
2022年12月31日余额 在本期				
——转入第二阶段	23,582.54			23,582.54
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	261,148.60			261,148.60
本期转回		3,539.96		3,539.96
本期转销				
本期核销				
其他变动		23,582.54		23,582.54
2023年12月31日余额	279,471.87	105,778.38	87,660.00	472,910.25

## (3)本期计提、转回或收回坏账准备情况

类 别	2022年12月31日	本期变动金额			2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	215,301.61	261,148.60	3,539.96		472,910.25

## (4)公司于本报告期内无核销其他应收款

## (5)其他应收款金额单位情况

单位名称	2023年 12月31日 账面余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	款项性质	坏账准备
东营市日耀天硕光 伏科技有限公司	4,998,000.00	1年以内	80.05	借款	249,900.00
刘柯朦	505,783.34	1年以内：494,253.88 元；1-2年：11,529.46 元	8.10	备用金及员 工暂借款	25,865.64
刘彬	384,071.30	1-2年	6.15	备用金及员 工暂借款	38,407.13
刘云霞	83,040.00	5年以上	1.33	保证金	83,040.00
东营经济技术开发 区东汇新能源有限 公司	50,000.00	1-2年	0.80	保证金	5,000.00
合计	6,020,894.64	—	96.43	—	402,212.77

## (6)其他应收款按款项性质列示如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
押金保证金	170,660.00	403,556.00

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
备用金及员工暂借款	999,043.64	805,423.27
借款	5,031,660.00	
其他	42,064.53	
合计	6,243,428.17	1,208,979.27

**(六) 存货**

项目	2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	885,825.39		885,825.39
低值易耗品	2,485.08		2,485.08
合同履约成本	859,291.05		859,291.05
合计	1,747,601.52		1,747,601.52

续：

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,181,270.58		1,181,270.58
低值易耗品	5,570.74		5,570.74
合同履约成本	2,171,956.01		2,171,956.01
合计	3,358,797.33		3,358,797.33

**(七) 合同资产****1、合同资产情况**

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	XXX	XXX	XXX	1,053.58	52.68	1,000.90

**2、本期合同资产计提减值准备情况**

类别	2022年12月31日	本期变动金额			2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
项目质保金	52.68		52.68		

**(八) 其他流动资产**

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
预缴企业所得税	66.94	66.94
待认证进项税额		1,262,679.98
待抵扣进项税额	743.47	723.40
合计	810.41	1,263,470.32

**(九) 固定资产**

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
固定资产	1,530,437.74	2,970,380.99
固定资产清理		
合计	1,530,437.74	2,970,380.99

**1、固定资产情况**

项目	房屋建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
<b>1.账面原价</b>					
(1)2022年12月31日余额	1,133,550.00	2,792,382.81	1,384,375.89	253,691.76	5,564,000.46
(2)本期增加					
其中：购置				123,870.79	123,870.79
在建工程转入					
企业合并增加					
(3)本期减少		2,792,382.81			2,792,382.81
其中：处置或报废					
(4)2023年12月31日余额	1,133,550.00		1,384,375.89	377,562.55	2,895,488.44
<b>2.累计折旧</b>					
(1)2022年12月31日余额	26,921.81	1,436,913.57	957,149.97	172,634.12	2,593,619.47
(2)本期增加	62,846.89	108,262.10	130,011.38	15,486.53	316,606.90
其中：计提	62,846.89	108,262.10	130,011.38	15,486.53	316,606.90
企业合并增加					
(3)本期减少		1,545,175.67			1,545,175.67
其中：处置或报废					
(4)2023年12月31日余额	89,768.70		1,087,161.35	188,120.65	1,365,050.70
<b>3.减值准备</b>					
(1)2022年12月31日余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2023年12月31日余额					
<b>4.账面价值</b>					
(1)2023年12月31日余额	1,043,781.30		297,214.54	189,441.90	1,530,437.74
(2)2022年12月31日余额	1,106,628.19	1,355,469.24	427,225.92	81,057.64	2,970,380.99

**2、本公司无暂时闲置的固定资产****3、本报告期内，公司无融资租入的固定资产**

4、本报告期内，公司无经营租赁租出的固定资产。

5、本公司无未办妥产权证书的固定资产。

#### 6、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

#### 7、其他说明

2023年12月31日，本公司用于抵押的固定资产如下：

项目	2023年12月31日			账面价值
	账面原值	累计折旧	减值准备	
运输工具	131,477.27	73,240.03		58,237.24
房屋建筑物	1,133,550.00	89,768.69		1,043,781.31
合计	1,265,027.27	163,008.72		1,102,018.55

用于抵押的运输工具的详细情况，见本附注五（二十二）“长期应付款”所述。

2023年12月31日，本公司无持有待售的固定资产。

2023年12月31日，本公司有原值1,023,949.15元已提足折旧仍在使用的固定资产。

#### (十) 在建工程

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
在建工程	2,792,873.45	
工程物资		
合计	2,792,873.45	

##### 1、在建工程明细

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
滨州（胜利）滨二30MW“渔光互补”光伏发电项目	2,792,873.45		2,792,873.45			
合计	2,792,873.45		2,792,873.45			

##### 2、在建工程变动情况

项目名称	2022年12月31日 账面余额	本期增加	转入固 定资产	其他减少	2023年12月31日 账面余额
滨州（胜利）滨二30MW“渔光互补”光伏发电		2,792,873.45			2,792,873.45

项目名称	2022年12月31日 账面余额	本期增加	转入固 定资产	其他减少	2023年12月31日 账面余额
项目					
合计		2,792,873.45			2,792,873.45

**(十一) 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	285,000.00	285,000.00
2.本期增加金额	535,201.14	535,201.14
(1) 租赁	535,201.14	535,201.14
3.本期减少金额		
4.期末余额	820,201.14	820,201.14
二、累计折旧		
1.期初余额	142,500.00	142,500.00
2.本期增加金额	320,900.98	320,900.98
(1) 计提	320,900.98	320,900.98
3.本期减少金额		
4.期末余额	463,400.98	463,400.98
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	356,800.16	356,800.16
2.期初账面价值	142,500.00	142,500.00

**(十二) 无形资产**

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1.账面原价					
(1)2022年12月31日余额		612,260.48		17,743.69	630,004.17
(2)本期增加					
其中：购置					
内部研究开发					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2023年12月31日余额		612,260.48		17,743.69	630,004.17
2.累计摊销					
(1)2022年12月31日余额		392,867.14		4,956.50	397,823.64
(2)本期增加					
其中：计提		61,226.05		2,151.83	63,377.88

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2023年12月31日余额		454,093.19		7,108.33	461,201.52
3.减值准备					
(1)2022年12月31日余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置					
(4)2023年12月31日余额					
4.账面价值					
(1)2023年12月31日余额		158,167.29		10,635.36	168,802.65
(2)2022年12月31日余额		219,393.34		12,787.19	232,180.53

(十三) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公楼装修费用		263,118.92	21,926.58	241,192.34
合 计		263,118.92	21,926.58	241,192.34

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产/递延所得税负债如下：

项 目	2023年12月31日		2022年12月31日	
	递延所 得税资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所 得税资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产				
应收款项(坏账准备)	1,299,102.08	8,660,680.55	1,086,301.38	7,798,896.31
合同资产(坏账准备)			7.90	52.68
租赁负债税会差异	40,449.82	269,665.50		
小 计	1,339,551.90	8,930,346.05	1,086,309.28	7,798,948.99
递延所得税负债				
使用权资产税会差异	39,820.11	265,467.43		
小 计	39,820.11	265,467.43		

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日
可抵扣亏损	338,688.19	351,065.20
可抵扣暂时性差异	2,159.00	246,564.51
合 计	340,847.19	597,629.71

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	备注
2023年		12,377.01	
2024年	75,195.91	75,195.91	
2025年	108,089.88	108,089.88	
2026年	81,087.36	81,087.36	
2027年	74,315.04	74,315.04	
合计	338,688.19	351,065.20	

东营市日安天顺光伏科技有限公司于2022年、2021年、2020年、2019年分别产生可抵扣亏损74,315.04元、81,087.36元、108,089.88元、75,195.91元，该等可抵扣亏损将分别于2027年、2026年、2025年、2024年到期。由于不能确定东营市日安天顺光伏科技有限公司未来能取得足够的应纳税所得额用来抵扣该等可抵扣亏损，故基于谨慎性原则，未予确认递延所得税资产。

### (十五) 短期借款

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
质押借款	7,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款	XXXX	
保证借款	7,252,000.00	6,762,000.00
利息调整	17,247.11	17,247.11
合计	14,269,247.11	12,779,247.11

#### 2022年借款情况如下：

2022年1月29日，中国邮储储蓄银行股份有限公司东营市分行与本公司签署《小企业授信业务额度借款合同》，合同编号为：0237029115220129099018，借款额度为1,762,000.00元，本合同由王征山、李栋提供最高额保证担保，本合同利率为5.00%，以使用贷款日开始计息，按月付息。

2022年2月21日，东营农村商业银行股份有限公司西城支行与本公司签署《流动资金借款合同》（流借字（2022）年第012号），向本公司发放短期借款400万，用于购买光伏组件；借款期限：2022年2月21日至2023年2月10日，年利率5.7%。由王征山承担连带责任保证，本公司以一种光伏组件板倾斜式伸缩机构及一种分布式光伏电站组件支架专利，以及112万元该支行定期存单承担质押担保责任。

2022年7月4日，中国建设银行股份有限公司东营胜大支行与本公司及共同借款人王征山签署《小微快贷借款合同》，合同编号：370009115652221591，借款额度100万元，用于日常生产经营周转，额度有效期2022年7月4日至2023年7月4日，本合同贷款利率为3.95%。本合同从实际发放贷款开始计息，按月结算利息，该贷款由王征山承担连带责

任保证。

2022年7月8日，兴业银行东营分行与本公司签署《兴业银行线上融资“快易贷”业务借款合同》，合同编号：0C90-9429-7CC7-4CBE，向本公司借款200万元，借款期间：2022年7月8日至2023年7月5日，贷款利率为4.23%，按月付息。该贷款由王征山承担连带责任保证。

2022年10月13日，中国建设银行股份有限公司东营胜大支行与本公司及共同借款人王征山签署《中国建设银行普惠金融信贷业务借款合同》，合同编号：370010715655583098，借款额度200万元，用于生产经营周转，额度有效期2022年9月20日至2023年9月20日，本合同贷款利率为3.95%。本合同从实际发放贷款开始计息，按月结算利息，该贷款由王征山承担连带责任保证。

2022年12月15日，东营莱商村镇银行股份有限公司开发区支行与本公司签署《借款合同》（QD20221215018002），向本公司发放短期借款200万元，用于购买光伏组件，借款期限自2022年12月15日起至2023年12月12日，年利率为5.65%，按月付息，本公司以专利（房车专用伸缩式光伏组件安装固定座、一种多种加热方式联运的储油罐加热装置）承担质押担保，以东营区北一路房产承担抵押担保责任；由王征山、李红艳承担连带责任保证。本公司于2022年12月28日提款200万元。

#### **2023年借款情况如下：**

2023年2月21日，东营农村商业银行股份有限公司西城支行与本公司签署《流动资金借款合同》（流借字（2023）年第005号），向本公司发放短期借款400万，用于购买光伏组件；借款期限：2023年2月21日至2024年2月14日，年利率5.65%。由王征山承担连带责任保证，本公司以一种太阳能电池板伸缩机构及一种用于汽车顶蓬的电池板专利，以及112万元该支行定期存单承担质押担保责任。

2023年9月20日，中国建设银行股份有限公司东营胜大支行与本公司及共同借款人王征山签署《小微快贷借款合同》，合同编号：370009115661869301，借款额度178.40万元，用于日常生产经营周转，额度有效期2023年9月20日至2024年9月20日，本合同贷款利率为3.95%。本合同从实际发放贷款开始计息，按月结算利息，该贷款由王征山承担连带责任保证。

2023年12月12日，中国建设银行股份有限公司东营胜大支行与本公司及共同借款

人王征山签署《中国建设银行“善科贷”业务借款合同》，合同编号：370010815662742459，借款额度180万元，用于生产经营周转，额度有效期2023年12月12日至2024年12月12日，本合同贷款利率为3.75%。本合同从实际发放贷款开始计息，按月结算利息，该贷款由王征山承担连带责任保证。

2023年11月14日，中国建设银行股份有限公司东营胜大支行与本公司及共同借款人王征山签署《小微快贷借款合同》，合同编号：370009115662461218，借款额度21.60万元，用于日常生产经营周转，额度有效期2023年11月14日至2024年11月14日，本合同贷款利率为3.95%。本合同从实际发放贷款开始计息，按月结算利息，该贷款由王征山承担连带责任保证。

2023年12月15日，东营莱商村镇银行股份有限公司开发区支行与本公司签署《借款合同》（QD20231215018001），向本公司发放短期借款300万元，用于购买光伏组件，借款期限自2023年12月15日起至2024年12月13日，年利率为5.45%，按月付息，本公司以专利（一种多种加热方式联运的储油罐加热装置、一种水上光伏项目用移动支架）承担质押担保，以东营区北一路房产承担抵押担保责任；由王征山、李红艳承担连带责任保证。

2023年6月26日，招商银行股份有限公司东营分行与本公司签署《企业自助贷款业务额度合同》，合同编号为：531DFP20230626ED402，借款额度为169.00万元，本合同由王征山提供最高额保证担保，以使用贷款日开始计息，按月付息。

## （十六）应付账款

### 1、应付账款按账龄披露

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,549,832.78	70.00%	6,738,992.55	45.06%
1—2年	2,693,371.74	22.05%	8,164,281.16	54.59%
2—3年	922,404.23	7.55%	23,041.00	0.15%
3年以上	47,783.50	0.40%	28,177.50	0.20%
合计	12,213,392.25	100.00%	14,954,492.21	100.00%

### 2、公司账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	2023年12月31日账面余额	占应付账款总额的比例(%)
胜利油田营海建设工程有限公司	1,400,000.00	11.46

其他说明：上述应付账款中901,156.80元账龄为1-2年，498,843.20元账龄为2-3年，

因项目还在施工中故暂未结算。

### 3、应付账款前五名情况如下：

单位名称	2023年12月 31日账面余额	占应付账款总 额的比例(%)
通威股份有限公司	2,736,000.00	21.61
沂源燕阳新能源有限公司	1,704,000.00	13.46
中科海奥（合肥）微网技术有限公司	1,622,000.00	12.81
胜利油田营海建设工程有限公司	1,400,000.00	11.06
天津市惠通源实业有限公司	950,000.00	7.50
合计	8,412,000.00	66.44

#### (十七) 合同负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
期初余额	200,968.19	145,900.11
加：本期增加	493,759.81	170,112.33
利息调整		
减：本期确认的包括在年初余额中的收入	79,699.12	115,044.25
期末余额	615,028.88	200,968.19
其中：列示为合同负债	615,028.88	200,968.19
列示为其他非流动负债		

#### (十八) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类：

项目	2022年12月31日	本年增加	本年减少	2023年12月31日
短期薪酬	484,297.72	2,688,683.13	2,941,001.88	231,978.97
设定提存计划		208,807.86	208,807.86	
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	484,297.72	2,897,490.99	3,149,809.74	231,978.97

##### 2、短期薪酬

项目	2022年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2023年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	484,297.72	2,565,344.54	2,817,663.29	231,978.97
二、职工福利费				
三、社会保险费		93,478.59	93,478.59	
其中：1、医疗保险费		90,602.60	90,602.60	
2、工伤保险费		2,875.99	2,875.99	
3、生育保险费				
四、住房公积金		29,860.00	29,860.00	

项 目	2022年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2023年 12月31日
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	484,297.72	2,688,683.13	2,941,001.88	231,978.97

### 3、设定提存计划的离职后福利：

项目	2022年 12月31日	本年增加	本年减少	2023年 12月31日
基本养老保险费		200,054.40	200,054.40	
失业保险		8,753.46	8,753.46	
企业年金缴费				
合 计	-	208,807.86	208,807.86	-

### (十九) 应交税费

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	1,371,239.08	3,543,728.13
城市维护建设税	230,561.08	229,520.29
企业所得税	125,461.58	45,274.09
代扣代缴个人所得税	3,190.85	3,081.56
教育费附加	98,811.89	98,365.84
地方教育附加	65,874.61	65,577.22
水利建设基金	3,314.33	3,314.33
印花税	2,420.45	4,090.72
合 计	1,900,873.87	3,992,952.18

### (二十) 其他应付款

种 类	2023年12月31日	2022年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	409,847.38	2,367,525.16
合 计	409,847.38	2,367,525.16

#### 1、应付利息

本公司无应付利息。

#### 2、应付股利

本公司无应付股利。

### 3、其他应付款

#### (1)其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	349,139.38	85.19	691,427.16	29.20%
1-2年	158.00	0.04	1,671,778.00	70.61%
2-3年	60,000.00	14.64	1,320.00	0.06%
3年以上	550.00	0.13	3,000.00	0.13%
合计	409,847.38	100.00%	2,367,525.16	100.00%

#### (2)其他应付款按款项性质列示如下：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
押金保证金	3,200.00	24,620.00
借款	73,200.00	2,201,165.90
应付职工个人款项	323,289.60	141,239.26
其他	10,157.78	500.00
合计	409,847.38	2,367,525.16

#### (3)本公司账龄一年以上的大额其他应付款：

其他应付款（东营市智华天硕光伏科技有限公司）60,000.00元，账龄2-3年，款项性质为借款。

#### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
租赁负债	269,665.50	

#### (二十二) 其他流动负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
待转销项税额	79,953.75	26,125.86

#### (二十三) 租赁负债

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
应付租赁款	274,000.00	
减：未确认融资费用	4,334.50	
小计	269,665.50	
减：一年内到期的租赁负债	269,665.50	
合计		

**（二十四）长期应付款****1、按项目列示**

项 目	2023年12月31日		
	余额	未确认融资费用	净额
应付分期付款购车款			
其中：上汽通用汽车金融有限责任公司			

2021年8月上汽通用汽车金融有限责任公司与本公司签署《汽车抵押贷款合同》，向本公司提供汽车贷款91,622.00元，本金分24期偿还，贷款年利率8.48%，借款人支付0%。该贷款由本公司以别克汽车为抵押，王征山为保证人。

项 目	2022年12月31日		
	余额	未确认融资费用	净额
应付分期付款购车款	30,540.72		30,540.72
其中：上汽通用汽车金融有限责任公司	30,540.72		30,540.72

**2、汽车贷款抵押固定资产信息**

项 目	账面价值		备注
	2022年12月31日	2023年12月31日	
别克车	89,897.47	58,237.24	贷款抵押

**3、别克汽车各期还款额及未确认融资费用情况见下表：**

日期	还款金额	还款本金	确认的融资费用	本金余额
2021年8月23日				91,622.00
2021年9月23日	3,817.58	3,817.58		87,804.42
2021年10月23日	3,817.58	3,817.58		83,986.84
2021年11月23日	3,817.58	3,817.58		80,169.26
2021年12月23日	3,817.58	3,817.58		76,351.68
2022年1月23日	3,817.58	3,817.58		72,534.10
2022年2月23日	3,817.58	3,817.58		68,716.52
2022年3月23日	3,817.58	3,817.58		64,898.94
2022年4月23日	3,817.58	3,817.58		61,081.36
2022年5月23日	3,817.58	3,817.58		57,263.78
2022年6月23日	3,817.58	3,817.58		53,446.20
2022年7月23日	3,817.58	3,817.58		49,628.62
2022年8月23日	3,817.58	3,817.58		45,811.04
2022年9月23日	3,817.58	3,817.58		41,993.46
2022年10月23日	3,817.58	3,817.58		38,175.88
2022年11月23日	3,817.58	3,817.58		34,358.30
2022年12月23日	3,817.58	3,817.58		30,540.72
2023年1月23日	3,817.58	3,817.58		26,723.14
2023年2月23日	3,817.58	3,817.58		22,905.56

日期	还款金额	还款本金	确认的融资费用	本金余额
2023年3月23日	3,817.58	3,817.58		19,087.98
2023年4月23日	3,817.58	3,817.58		15,270.40
2023年5月23日	3,817.58	3,817.58		11,452.82
2023年6月23日	3,817.58	3,817.58		7,635.24
2023年7月23日	3,817.58	3,817.58		3,817.66
2023年8月23日	3,817.66	3,817.66		
合计	91,622.00	91,622.00		

## (二十五) 股本

项目	2022年 12月31日余额	本次变动增（+）减（-）					2023年 12月31日余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
非流通股	8,407,350.00						8,407,350.00
流通股	3,132,650.00						3,132,650.00
合计	11,540,000.00						11,540,000.00

## (二十六) 资本公积

项目名称	2023年12月31日	2022年12月31日
1. 股本溢价	515,401.23	515,401.23
其中：投资者投入	515,401.23	515,401.23
2. 其他资本公积		
其中：原企业会计制度转入		
合计	515,401.23	515,401.23

资本公积2023年变动情况如下：

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
1. 股本（资本）溢价	515,401.23			515,401.23
其中：投资者投入	515,401.23			515,401.23
2. 其他资本公积				
其中：原企业会计制度转入				
合计	515,401.23			515,401.23

## (二十七) 盈余公积

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
法定公积金	621,251.88	71,255.27		692,507.15
任意公积金				
合计	621,251.88	71,255.27		692,507.15

## (二十八) 未分配利润

项目	2023年度	2022年度

	金额	提取或分配比例(%)	金额	提取或分配比例(%)
年初未分配利润	3,920,232.93		5,164,110.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	387,848.45		-89,877.08	
减：提取法定盈余公积	71,255.27	10.00		10.00
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	577,000.00		1,154,000.00	
转作股本的普通股股利				
其他（净资产折股）				
期末未分配利润	3,659,826.11		3,920,232.93	

### (二十九) 营业收入和营业成本

项 目	2023年发生额	2022年发生额
营业收入	23,287,161.84	23,261,223.39
其中：主营业务收入	23,287,161.84	23,261,223.39
其他业务收入		
营业成本	14,932,007.13	14,676,326.56
其中：主营业务成本	14,932,007.13	14,676,326.56
其他业务成本		

主营业务收入、成本按产品类别列示如下：

产品类别	2023年发生额		2022年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设分布式光伏电站项目	16,208,256.66	10,221,207.56	18,512,497.55	12,330,379.75
光伏发电	80,758.04			
技术服务	113,245.32		1,191,383.65	27,046.70
光伏组配件	6,884,901.82	4,710,799.57	3,557,342.19	2,318,900.11
合计	23,287,161.84	14,932,007.13	23,261,223.39	14,676,326.56

### (三十) 税金及附加

项 目	2023年发生额	2022年发生额
城市维护建设税	47,234.73	6,342.74
教育费附加	20,243.45	2,627.42
地方教育附加	13,495.63	1,751.60
印花税	9,620.97	18,993.63
车船税	3,063.00	3,423.00
合 计	93,657.78	33,138.39

### (三十一) 销售费用

项 目	2023年发生额	2022年发生额
广告费及业务宣传费	288,635.82	230,852.56

项 目	2023年发生额	2022年发生额
职工薪酬		65,800.00
维修费	100,951.72	19,993.37
差旅费	832.30	8,498.22
其他	42,917.21	8,497.07
合 计	433,337.05	333,641.22

## (三十二) 管理费用

项 目	2023年发生额	2022年发生额
职工薪酬	1,540,715.67	1,484,031.85
保险费	76,408.79	57,860.27
折旧与摊销费	556,964.56	268,418.95
业务招待费	323,494.39	508,535.75
差旅费	50,354.08	14,964.58
聘请中介机构费	792,713.76	544,275.39
办公费	478,706.65	440,711.77
交通费	183,257.75	170,676.77
其他	9,900.99	6,375.10
合 计	4,012,516.64	3,495,850.43

## (三十三) 研发费用

项 目	2023年发生额	2022年发生额
职工薪酬	1,255,647.15	1,514,863.81
材料费	268,153.31	221,674.34
折旧与摊销	62,596.56	104,796.68
设计费	4,716.98	
其他		32,136.61
合 计	1,591,114.00	1,873,471.44

## (三十四) 财务费用

项 目	2023年发生额	2022年发生额
利息支出	584,972.20	606,138.48
减：利息收入	25,230.38	7,985.86
贷款贴息		
汇兑损失		
手续费	11,072.28	11,893.64
合 计	570,814.10	610,046.26

## (三十五) 其他收益

补助项目	种类	2023年发生额		2022年发生额	
		计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目

补助项目	种类	2023年发生额		2022年发生额	
		计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目
东营经济开发区委员会稳岗补贴款	财政补助			7,147.37	其他收益
中国石油大学创新创业奖励	财政补助			3,000.00	其他收益
党建扶持费	财政补助			3,000.00	其他收益
山东省科学技术厅技术创新引导计划经费补贴	财政补助			20,000.00	其他收益
科技技术厅研发补助	财政补助	40,000.00	其他收益	84,900.00	其他收益
个税手续费返还	返还收入	843.90	其他收益		
合计	--	40,843.90	--	118,047.37	--

### (三十六) 投资收益

项 目	2023年发生额	2022年发生额
处置子公司合并损益	-538,847.20	
合计	-538,847.20	

### (三十七) 信用减值损失

项 目	2023年发生额	2022年发生额
应收款项坏账损失	827,889.77	2,505,754.36

### (三十八) 资产减值损失

项 目	2023年发生额	2022年发生额
合同资产坏账损失		-13,868.28

### (三十九) 资产处置收益

项 目	2023年发生额	2022年发生额
处置非流动资产产生损失	27,833.79	

### (四十) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项目情况

项 目	2023年发生额	2022年发生额
政府补助		
其他	11,179.21	16,016.05
合计	11,179.21	16,016.05

#### 2、营业外收入计入非经常性损益的情况：

项目	2023年发生额	2022年发生额
政府补助		
其他	11,179.21	16,016.05

项目	2023年发生额	2022年发生额
合计	11,179.21	16,016.05

#### (四十一) 营业外支出

##### 1、营业外支出分项目情况：

项目	2023年发生额	2022年发生额
公益性捐赠支出		500.00
行政罚款及税收滞纳金		262.03
其他	18,113.00	
合计	18,113.00	762.03

##### 2、营业外支出计入非经常性损益的情况：

项目	2023年发生额	2022年发生额
公益性捐赠支出		500.00
行政罚款及税收滞纳金		262.03
其他	18,113.00	
合计	18,113.00	762.03

#### (四十二) 所得税费用

##### 1、所得税费用表

项目	2023年发生额	2022年发生额
当期所得税费用	122,619.24	11,357.15
递延所得税费用	-217,413.20	-41,315.67
合计	-94,793.96	-29,958.52

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2023年发生额	2022年发生额
利润总额	293,054.49	-119,835.60
按适用税率计算的所得税费用	43,958.18	-17,975.34
子公司适用不同税率的影响	-107,952.43	-118,181.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,621.55	52,531.07
转回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损产生的影响	361,024.13	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损产生的影响	-187,778.29	-72,177.57
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		22,763.35
适用税率变化对已确认递延所得税资产和递延所得税负债的影响		384,102.35
研究开发费用加计扣除的影响	-238,667.10	-281,020.72
所得税费用	-94,793.96	-29,958.52

#### (四十三) 合并现金流量表附注

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2023年发生额	2022年发生额
利息收入	25,230.38	7,985.86
保证金、押金		1,556,762.55
政府补助	40,000.00	118,047.37
往来款	12,700.00	1,110,500.00
其他	19,523.11	16,047.35
合计	97,453.49	2,809,343.13

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2023年发生额	2022年发生额
金融机构手续费	10,165.50	11,893.64
保证金、押金		687,689.21
备用金及职工暂借款	193,620.37	457,259.00
直接支付现金的销售费用、管理费用、研发费用	2,363,101.59	1,364,291.84
其他	4,276,666.37	1,200,762.02
合计	6,843,553.83	3,721,895.71

**3、收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2023年发生额	2022年发生额
王征山交回短线交易收益		156,090.00
合计		156,090.00

**4、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	2023年发生额	2022年发生额
偿还分期付款购买车辆本金及利息	30,540.72	45,810.96
租赁	287,700.00	
定期存单用于贷款质押		1,120,000.00
归还王征山、杨振等借款		3,848,834.10
合计	318,240.72	5,014,645.06

**(四十四) 合并现金流量表补充资料**

**1、现金流量表补充资料**

补充资料	2023年金额	2022年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	387,848.45	-89,877.08
加：资产减值准备	827,889.77	2,491,886.08
固定资产折旧	637,507.88	575,798.18
无形资产摊销	63,377.88	62,693.80
长期待摊费用摊销	21,926.58	

补充资料	2023年金额	2022年金额
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）	27,833.79	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	584,972.20	516,584.73
投资损失(收益以“—”号填列)	538,847.20	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-257,233.31	-41,315.67
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	39,820.11	
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,181,677.64	265,286.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,272,221.58	300,638.43
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,845,866.66	-7,363,494.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,117,467.83	-3,281,799.23
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	2,229,908.40	401,966.61
减：现金的年初余额	401,966.61	2,712,834.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,827,941.79	-2,310,868.34

## 2、现金和现金等价物的构成

补充资料	2023年12月31日余额	2022年12月31日余额
一、现金	2,229,908.40	401,966.61
其中：库存现金	116,263.66	18,518.66
可随时用于支付的银行存款	2,113,644.74	383,447.95
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,229,908.40	401,966.61
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,222,689.21	

### (四十五)所有权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2023年12月31日	2022年12月31日	
货币资金（其他货币资金）	1,222,689.21	1,222,689.21	保证金、贷款质押
固定资产	1,102,018.55	1,196,525.66	贷款抵押
无形资产			贷款质押
合计	2,324,707.76	2,419,214.87	—

## 六、合并范围的变更

(一)本报告期无非同一控制下企业合并

(二)本报告期无同一控制下企业合并

(三)本报告期处置子公司情况。

本公司于2023年5月22日将子公司东营市智华天硕光伏科技有限公司的100%股权以500万元转让给东营市日耀天硕光伏科技有限公司，丧失对该子公司的控制，本期不纳入合并范围。

(四)无其他原因导致的合并范围变动

## 七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东营市日安天顺光伏科技有限公司	山东	山东省东营市东营区祁连山路15号	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
东营市瑞通新材料有限公司	山东	山东省东营市东营区淄河路18号办公楼218室	黑色金属冶炼和压延加工业	55.00		投资设立
滨州市旭耀光伏科技有限公司	山东	山东省滨州市滨城区秦皇台乡永莘路绿洲生态园内	电力、热力生产和供应业	100.00		非同一控制下企业合并
滨州市智华光伏科技有限公司	山东	山东省滨州市滨城区秦皇台乡永莘路绿洲生态园内	电力、热力生产和供应业	100.00		非同一控制下企业合并

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

### 2、本公司非全资子公司

东营市瑞通新材料有限公司注册资本800万元，少数股东认缴360万元，占实收资本的45.00%。截止2023年12月31日，东营市瑞通新材料有限公司尚未实质经营，无发生业务。

(二)本报告期，本公司无在子公司所有者权益的份额发生变化且仍控制该子公司的交易

## (三)在联营、合营企业中的权益

**本公司没有联营企业、合营企业。**

## 八、关联方及关联交易

## (一)本公司的控制方情况如下：

项目	国籍	2023年12月31日持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
王征山	中国	70.00%	70.00%

续：

项目	国籍	2022年12月31日持股及表决权比例	
		直接持股比例	直接持股比例
王征山	中国	70.00%	70.00%

本公司的最终控制方是王征山。

## (二)本公司的子公司情况如下：

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三)本公司的合营和联营企业情况如下：

本公司无联营企业，无合营企业。

## (四)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
山东汇丰电力器材有限责任公司	关键管理人员齐更杰重大影响的企事业
山东宇晟电力科技有限公司	拟收购51%股权的子公司
李栋	关键管理人员、主要投资者
刘彬	关键管理人员
李红艳	王征山关系密切的家庭成员

山东宇晟电力科技有限公司成立于2020年12月11日，注册资本1,500万元，法定代表人魏军义。根据《股权转让协议》，本公司受让山东宇晟电气有限公司持有的山东宇晟电力科技有限公司51%股权，对价116.274827万元。于2022年6月28日，本公司第二届董事会第十三次会议决议同意该对外投资事项。山东宇晟电力科技有限公司于2022年6月29日办结工商变更登记。

截止2023年12月31日，本公司未支付对价，未取得对山东宇晟电力科技有限公司的控制

权。

**(五)关联交易情况**

本公司2023年向山东宇晟电力科技有限公司采购原材料220,356.00元（含税），向山东汇丰电力器材有限责任公司采购原材料39,114.60元（含税）。

关联方担保情况见本附注五（十三）短期借款、本附注五（二十二）长期应付款注释。

**(六)关联方应收应付款项**

**公司应收关联方款项**

项目名称	2023年12月31日		2022年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款				
山东宇晟电力科技有限公司	149,315.00		365,750.00	
其他应收款				
刘彬	38,4624.51	38,434.79	496,720.00	35,604.60
合计	533,939.51	38,434.79	862,470.00	35,604.60

**公司应付关联方款项如下：**

项目名称	关联方	2023年12月31日 账面余额	2022年12月31日 账面余额
应付账款			
山东汇丰电力器材有限责任公司		2,805.00	2,805.00
其他应付款			
王征山		1,758.20	501,165.90
合计		4,563.20	503,970.90

**九、政府补助**

**(一)本公司无与资产相关的政府补助**

**(二)与收益相关的政府补助**

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2023年度	2022年度	
东营经济开发区委员会稳岗补贴款		7,147.37	其他收益
中国石油大学创新创业奖励		3,000.00	其他收益
党建扶持会		3,000.00	其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	2023年度	2022年度	
科技技术厅研发补助	40,000.00	84,900.00	其他收益
山东省科学技术厅技术创新引导计划经费补贴		20,000.00	其他收益
经济开发区就业和人才服务中心第四批稳岗返还			其他收益
合计	40,000.00	118,047.37	--

### (三)本公司无退回的政府补助

## 十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 银行借款

1、公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司东营市东营区支行申请 200 万贷款，贷款期限为 2024 年 1 月 18 日至 2025 年 1 月 17 日，融资担保方式为实际控制人

王征山信用担保；

2、公司向东营农村商业银行股份有限公司西城支行申请 490 万贷款，贷款期限为 2024 年 2 月 7 日至 2025 年 1 月 30 日，融资担保方式为无形资产质押、存单质押；无形资产质押物为公司发明专利：组合式汽车用太阳能汽车罩(专利号 ZL201410120196.8)、实用新型专利：一种光伏项目施工用光伏板放置装置(专利号 ZL202223027733.3)、实用新型专利：一种拓展式太阳能电池板野营房(专利号 ZL202222676934.X)、实用新型专利：一种光伏桩基础施工定位装置(专利号 ZL202222675954.5)；质押物为该支行 145 万元定期存单。

3、公司向交通银行股份有限公司东营分行申请 300 万贷款，贷款期限为 2024 年 2 月 21 日至 2025 年 2 月 20 日，融资担保方式为实际控制人王征山信用担保。

## 十三、其他重要事项说明

本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	22,675,091.97	24,496,787.98
1—2年	1,268,712.57	5,717,195.05
2—3年	3,864.00	146,080.47
3—4年	146,080.47	3,500,000.00
4—5年	3,500,000.00	3,795,604.00
5年以上	4,052,945.00	408,790.00
小计	31,646,694.01	38,064,457.50
坏账准备余额	8,187,770.30	6,748,263.95
账面价值	23,458,923.71	31,316,193.55

2、应收账款按计提坏账准备的方法分类披露

类别	2023年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,646,694.01	100.00	8,187,770.30	25.87	23,458,923.71
其中：按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	31,646,694.01	100.00	8,187,770.30	25.87	23,458,923.71
以合并范围内关联方为组合计提坏账准备的应收账款					
合计	31,646,694.01	100.00	8,187,770.30	25.87	23,458,923.71

续：

类别	2022年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	38,064,457.50	100.0	6,748,263.95	17.73	31,316,193.55
其中：按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	32,316,611.46	84.90	6,748,263.95	20.88	25,568,347.51
以合并范围内关联方为组合计提坏账准备的应收账款	5,747,846.04	15.10			5,747,846.04
合计	38,064,457.50	100.00	6,748,263.95	17.73	31,316,193.55

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例

账龄	2023年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	22,675,091.97	1,133,754.60	5.00%
1—2年	1,268,712.57	126,871.26	10.00%
2—3年	3,864.00	1,159.20	30.00%
3—4年	146,080.47	73,040.24	50.00%
4—5年	3,500,000.00	2,800,000.00	80.00%
5年以上	4,052,945.00	4,052,945.00	100.00%
合计	31,646,694.01	8,187,770.30	25.87%

续：

账龄	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	18,748,941.94	937,447.10	5.00%
1—2年	5,717,195.05	571,719.51	10.00%
2—3年	146,080.47	43,824.14	30.00%
3—4年	3,500,000.00	1,750,000.00	50.00%
4—5年	3,795,604.00	3,036,483.20	80.00%
5年以上	408,790.00	408,790.00	100.00%
合计	32,316,611.46	6,748,263.95	20.88%

### 3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

2023年计提坏账准备金额1,570,256.35元。

### 4、本期核销应收账款情况

2023年核销坏账金额130,750.00元。

### 5、应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	2023年12月31日账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
淄博市日耀天硕光伏科技有限公司	12,600,000.00	39.81	630,000.00
中国石化集团胜利石油管理局有限公司新能源开发中心	5,295,220.54	16.73	283,021.23
东旭新能源投资有限公司	3,680,000.00	11.63	3,680,000.00
江苏启安建设集团有限公司	3,500,000.00	11.06	2,800,000.00
绿庄（苏州）新能源有限公司	1,752,000.00	5.54	87,600.00
合计	26,827,220.54	84.77	7,480,621.23

## (二) 其他应收款

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息						

项目	2023年12月31日			2022年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值	账面金额	坏账准备	账面价值
应收股利						
其他应收款	8,123,328.17	472,910.25	7,650,417.92	1,658,879.27	215,301.61	1,443,577.66
合计	8,123,328.17	472,910.25	7,650,417.92	1,658,879.27	215,301.61	1,443,577.66

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按账龄披露

账龄	2023年12月31日	2022年12月31日
1年以内	7,227,037.41	1,288,016.27
1—2年	544,710.76	163,243.00
2—3年	69,581.00	41,113.00
3—4年	40,000.00	20,000.00
4—5年	100,000.00	58,847.00
5年以上	141,999.00	87,660.00
小计	8,123,328.17	1,658,879.27
坏账准备余额	472,910.25	215,301.61
账面价值	7,650,417.92	1,443,577.66

#### (2)坏账准备的计提情况

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）	
2022年12月31日余额	41,905.81	85,735.80	87,660.00	215,301.61
2022年12月31日余额 在本期				
——转入第二阶段	23,582.54			23,582.54
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	261,148.60			261,148.60
本期转回		3,539.96		3,539.96
本期转销				
本期核销				
其他变动		23,582.54		23,582.54
2023年12月31日余额	279,471.87	105,778.38	87,660.00	472,910.25

**(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况**

类别	2022年12月31日	本期变动金额			2023年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	215,301.61	261,148.60	3,539.96		472,910.25

**(4) 公司于本报告期内无核销其他应收款****(5) 其他应收款金额单位情况**

单位名称	2023年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
东营市日耀天硕光伏科技有限公司	4,998,000.00	1年以内	61.53	借款	249,900.00
刘柯滕	505,783.34	1年以内：494,253.88； 1-2年：11,529.46	6.23	备用金及员工暂借款	25,865.64
刘彬	384,071.30	1-2年	4.73	备用金及员工暂借款	38,407.13
刘云霞	83,040.00	5年以上	1.02	保证金	83,040.00
东营经济技术开发区东汇新能源有限公司	50,000.00	1-2年	0.62	保证金	5,000.00
合计	6,020,894.64		74.13	—	402,212.77

**(6) 其他应收款按款项性质列示如下：**

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
备用金及职工暂借款	999,043.64	805,423.27
押金、保证金	170,660.00	403,556.00
合并范围内往来款	1,879,900.00	449,900.00
借款	5,031,660.00	
其他	42,064.53	
合计	8,123,328.17	1,658,879.27

**(三) 长期股权投资**

项目	2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000.00		50,000.00
对合营企业、联营企业投资			
合计	50,000.00		50,000.00

续：

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,250,000.00		3,250,000.00

项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业、联营企业投资			
合计	3,250,000.00		3,250,000.00

### 1、对子公司投资

被投资单位	2022年12月31日余额	本期增加	本期减少	2023年12月31日余额	本期计提减值准备	2023年12月31日减值准备余额
东营市智华天硕光伏科技有限公司	3,200,000.00		3,200,000.00			
东营市日安天顺光伏科技有限公司	50,000.00			50,000.00		
合计	3,250,000.00			50,000.00	-	-

### 2、本公司无对合营企业、联营企业投资。

## (四) 营业收入和营业成本

项目	2023年发生额	2022年发生额
营业收入	23,226,725.11	22,444,408.70
其中：主营业务收入	23,226,725.11	22,444,408.70
其他业务收入		
营业成本	14,932,007.13	14,438,287.29
其中：主营业务成本	14,932,007.13	14,438,287.29
其他业务成本		

主营业务收入、成本按产品类别列示如下：

产品类别	2023年发生额		2022年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建设分布式光伏电站项目	16,208,256.66	10,221,207.56	19,472,008.21	13,817,612.19
光伏发电	20,321.31			
技术服务	113,245.32		1,191,383.65	27,046.70
光伏组配件	6,884,901.82	4,710,799.57	1,781,016.84	593,628.40
合计	23,226,725.11	14,932,007.13	22,444,408.70	14,438,287.29

## 十五、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	2023年发生额	2022年发生额
非流动资产处置损益	-27,833.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,000.00	118,047.37
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	2023年发生额	2022年发生额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,089.89	15,254.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-538,847.20	
小 计	-532,770.88	133,301.39
减：所得税影响额	-79,915.63	20,109.51
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-452,855.25	113,191.88

## (二) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2023年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09	0.07	0.07

续：

报告期利润	2022年度		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.53	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.19	-0.02	-0.02

## 附件 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据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

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-27,833.79
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,089.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-538,847.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-532,770.88</b>
减：所得税影响数	-79,915.63
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-452,855.25</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

东营市智通新能源科技股份有限公司

二〇二四年四月二十六日