



大泽电极

NEEQ : 832850

云南大泽电极科技股份有限公司

Yunnan Daze Electrode Technology Co., Ltd.



半年度报告

2024

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、公司负责人张国义、主管会计工作负责人吴蓉及会计机构负责人（会计主管人员）何永欣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半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、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 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	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动及股东情况	23
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第六节	财务会计报告	27
附件 I	会计信息调整及差异情况	91
附件 II	融资情况	91

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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
本公司、公司、大泽电极	指	云南大泽电极科技股份有限公司
控股子公司、内蒙古大泽	指	内蒙古大泽电极科技有限公司
全资子公司、赤峰大泽	指	赤峰大泽科技有限公司
控股子公司、湖南汇泽	指	湖南汇泽新材料有限公司
全资子公司、汉中大泽	指	汉中大泽科技有限公司
全资子公司、广西大泽	指	广西大泽新材料科技有限公司
参股子公司、济源金泽	指	济源金泽新材料科技有限公司
河南金利	指	河南金利金铅集团有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、万元
湿法冶金	指	湿法冶金就是金属矿物原料在酸性介质或碱性介质的水溶液中进行化学处理或有机溶剂萃取、分离杂质、提取金属及其化合物的过程

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	云南大泽电极科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Yunnan Daze Electrode Technology Co., Ltd. -		
法定代表人	张国义	成立时间	2008年4月7日
控股股东	控股股东为（张国义）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张国义），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3516 冶金专用设备制造		
主要产品与服务项目	湿法冶金用节能型阳极板、阴极板及极板技术整套服务		
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	大泽电极	证券代码	832850
挂牌时间	2015年7月22日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	56,481,229
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李超	联系地址	云南省昆明市高新区马金铺文兴路 960 号
电话	0871-67433888	电子邮箱	lichao@yndzdj.com
公司办公地址	云南省昆明市高新区马金铺文兴路 960 号	邮政编码	650503
公司网址	www.yndzdj.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	91530100673606509Y		
注册地址	云南省昆明市高新区马金铺文兴路 960 号		
注册资本（元）	56,481,229	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司自 2000 年创立以来，一直专业致力于有色金属电化学冶金新型阴阳极材料制备技术的研究开发，是一家集产品研发、生产、销售和技术服务为一体的国家级专精特新“小巨人”科技型企业，公司拥有国内先进的具有自主知识产权的连铸连轧制造技术与整套生产加工装备，公司依托二十余年的冶金用阴阳极板的产品技术研发、生产加工、售后服务团队，通过与客户签订配套合作协议、参加公开招标、议价等方式，为国内外湿法冶金企业提供优质的冶金电极产品与售后技术服务来获取收入、利润和现金流。

(1) 主营业务、产品或服务

公司主营湿法冶金用阴阳极板的制造、销售及相关技术服务，产品为铅基二元、长寿命多元合金阳极板和阴极板，所供应的阴阳极板是电解系统最核心的耗材，同时为客户提供全生命周期的技术咨询、产品安装调试和维修服务。

(2) 客户类型

公司下游客户大多数为国内外大中型知名铜铅锌冶炼企业，如紫金矿业、中国有色、万宝矿产、陕西有色、五矿集团、云锡集团、南方有色、洛阳钼业等，为后续业绩增长带来了有利保障。

(3) 关键资源

①生产规模方面：我司以卓越的产能和战略布局著称，在全国范围内已构建起六大现代化生产基地，形成强大的生产网络，不仅彰显了强大的生产能力，也稳固了我们在行业中的领先地位。

②知识产权方面：目前公司拥有 67 项专利，其中 62 项实用新型专利，5 项发明专利。负责起草的 4 项国家行业标准于 2015 年在全国颁布实施，分别是：“湿法冶金电解锌用阳极板(YS/T995-2014)”、“湿法冶金锌用电积阴极板(YS/T1088-2015)”、“湿法冶金铜电积用阳极板(YS/T1089-2015)”、“湿法冶金铜电积用阴极板(YS/T1090-2015)”，该标准的制定与实施填补了国内该领域的空白，规范了湿法冶金用阴阳极板的组织性能及制备加工技术。

③核心技术方面：长寿命多元合金阳极板（荣获国家重点新产品证书）；阴极板搅拌摩擦焊接技术；铅基系列合金配方。

④产品质量与使用性能方面：公司以“客户至上、质量第一”为方针，严把产品质量关，严格按照行业标准和企业标准执行。a.根据订单要求进行科学配方；b.精准的板面银偏析控制，使金相组织更加均匀，提高阳极的耐腐蚀性、导电率和使用寿命；c.增加板面应力机械强度，减少极板变形导致发生短路现象。在产品使用性能方面：根据部分客户现场实测，与同类产品相比较，公司生产的合金阳极板使用寿命长，耐腐蚀，吨锌节电 5-10%，且铅基阳极板旧板的回收率高，为客户降低采购成本，提高经济效益，达到节能降耗的优势特点。

(4) 经营模式

通过与客户签订长期配套合作协议、参加竞争性谈判和商务谈判等方式获取订单。

为适应日益变化的市场需求，谋求更好的发展，自 2017 年起，公司开创了“产品全生命周期管理，互利共赢”的新商业合作模式，稳步进行经营模式转型，建立了独树一帜的商业模式。已在内蒙古、湖南、陕西、河南和多家行业头部冶金企业合作建成 6 个生产基地，充分利用上下游的优势资源，实现资源整合，以提高公司的竞争优势。

(5) 新型商业模式的优势

将厂建到客户厂里，并为客户提供一企一策的合作方案新服务的优势。首先，把厂建在客户厂里

实现了生产与服务的高效整合。这种与客户的紧密连接不仅减少了物料运输和仓储的成本，还大大缩短了生产和交付的周期，从而提高了整体运营效率。同时，这种模式也便于双方进行即时沟通和协作，确保用户需求得到快速响应和满足。其次，一企一策的合作方案为客户提供了高度个性化的解决方案。根据客户的具体需求、市场定位和发展目标，我们可以量身定制产品和服务。这种定制化的合作方式有助于提升客户满意度和忠诚度，进一步巩固双方的合作关系。最后，这种综合性的合作模式有助于促进双方之间的信任和合作关系的深化。通过长期的紧密合作和共同努力，双方能够建立起稳固的战略合作伙伴关系，为未来的合作和发展奠定坚实基础。

综上所述，将厂建到客户厂里，并为客户提供一企一策的合作方案的服务，是一种高效、灵活且具有长期价值的合作模式。它不仅能够提升运营效率、降低成本，还能够满足用户的个性化需求，促进双方之间的信任和合作关系的深化。

（5）市场地位

围绕公司的战略发展规划，坚持内生增长和外延发展的“双轮驱动”，为紫金矿业、中色集团、株冶集团、陕西有色、河南金利等提供优质的产品和快捷的服务，公司在产能、规模、装备及技术实力方面均处于全国前列，在国内有色冶炼行业得到广泛认可。

报告期内以及报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

2、经营计划实现情况

公司 2024 年上半年度实现营业收入总计 85,827,849.33 元，较上年同期下降 16.80%；实现净利润 5,894,284.35 元，较上年同期下降 28.54%。主要原因为二季度开始金属价格急速大幅上涨，客户为降低采购成本暂缓采购，形成公司销售订单减少。随着金属价格的回落并趋于平稳，预计 2024 年下半年公司销售业绩会有较大幅度提升会有较大幅度提升。

（二） 行业情况

有色金属工业作为国民经济中重要的基础原材料产业，是支撑国民经济发展和国防军工事业的重要力量，发展有色金属新材料，对推动技术创新，支撑有色金属产业升级，建设制造强国具有重要战略意义。因此，有色金属新材料及相关产业一直受到国家的重点关注和大力支持。近年来，国务院、各部委、地方政府陆续出台多项产业政策，支持有色金属新材料产业发展

公司的主要业务为铅基合金阳极板、长寿命多元合金阳极板、阴极板系列产品，产品应用于有色金属（铜、锌、锰、镍、钴）湿法冶金电化学金属提取，系典型的下游需求驱动型行业，其发展与国家宏观政策、固定资产投资、下游冶金行业密切相关。

2023 年尽管国内外宏观政治经济环境日益复杂严峻，但是有色金属作为新能源、电动汽车、动力储能电池等新经济领域最主要支撑材料，随着这些产业持续调整增长，以及我国稳增长一系列政策落地，有色金属需求不断得到改善，铅锌作为有色金属重要组成部分，总体上呈现了稳中有进的发展态势。

2023 年我国有色金属行业工业增加值、主要产品产量、实现利润、固定资产投资等反映行业运行的主要指标增速均超过全国工业平均水平。其中，固定资产投资比上年增长 17.3%，比上年增速加快 2.8 个百分点，增幅创近十年的历史新高。2023 年，光伏、风电、动力及储能电池、新能源汽车等所需有色金属材料投资及有色金属矿山投资增幅较快，成为拉动铜、铝、锌等有色金属消费主要增长领域，是拉动有色金属工业固定资产投资增长的重要因素。

目前我国是全球最大的有色金属生产国和消费国，2023 年，我国十种有色金属（铜、铝、铅、锌、锡、镍、锑、汞、镁、钛）产量已连续 20 年居世界第一。2023 年我国十种有色金属的产量为 7470 万吨，同比增长 7.1%，首次突破 7000 万吨。安泰科对国内冶炼厂产量统计结果显示，2023 年锌总产量为 592.3 万吨，2023 年铜总产量 1044.76 万吨。阴、阳极板在湿法冶金工艺中属最核心、最主流的关键设备，上述金属的市场供需情况直接决定了公司产品的销售规模和增长变化。

根据国内外宏观经济环境，尤其是国内外有色金属产业运行特点，预计 2024 年，光伏、风电、动力及储能电池、新能源汽车及交通工具轻量化等仍是有色金属消费的主要增长点；有色金属工业增加值增幅保持在 5.5%以上，有望达到 6%；有色金属行业固定资产投资增幅维持在 10%左右。2023 年出台的一系列稳增长政策将在 2024 年持续显效，服务消费潜力继续释放，高技术和民间制造业将支撑经济较快增长，经济内生增长动力将进一步增强。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>1、2022 年 8 月认定为国家级专精特新“小巨人”企业，认定依据应为《工业和信息化部办公厅关于开展专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》；</p> <p>2、2022 年 10 月通过“高新技术企业”复审认定，有效期 3 年（2022 年 10 月 12 日-2025 年 10 月 12 日），认定依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。</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	85,827,849.33	103,154,697.30	-16.80%
毛利率%	17.80%	18.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,274,455.55	7,685,235.54	-31.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,320,809.12	7,339,723.19	-41.13%
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）	7.40%	20.98%	-
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）	6.06%	20.04%	-
基本每股收益	0.09	0.15	-40.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	163,338,007.59	218,529,126.79	-25.26%
负债总计	76,993,887.06	138,079,290.61	-44.24%
归属于挂牌公司股东的	73,922,069.71	68,647,614.16	7.68%

净资产			
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.22	7.68%
资产负债率%（母公司）	54.14%	65.87%	-
资产负债率%（合并）	47.14%	63.19%	-
流动比率	1.57	1.19	-
利息保障倍数	4.33	4.35	-
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	29,427,529.49	-16,767,024.58	275.51%
应收账款周转率	1.71	2.45	-
存货周转率	2.00	3.01	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-25.26%	-4.76%	-
营业收入增长率%	-16.80%	10.61%	-
净利润增长率%	-28.54%	25.81%	-

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	9,356,254.91	5.73%	36,164,900.66	16.55%	-74.13%
交易性金融资产	1,092,412.50	0.67%	81,165.00	0.04%	1,245.92%
应收票据	4,267,098.00	2.61%	3,465,000.00	1.59%	23.15%
应收账款	31,968,806.20	19.57%	57,444,968.12	26.29%	-44.35%
应收款项融资	1,158,098.50	0.71%	2,000,000.00	0.92%	-42.10%
预付账款	1,079,877.68	0.66%	264,255.19	0.12%	308.65%
存货	35,807,701.08	21.92%	33,693,188.40	15.42%	6.28%
其他流动资产	104,193.81	0.06%	371,700.59	0.17%	-71.97%
长期股权投资	8,349,613.46	5.11%	7,424,506.38	3.40%	12.46%
投资性房地产	6,709,807.93	4.11%	6,830,958.64	3.13%	-1.77%
固定资产	36,594,292.14	22.40%	38,031,070.12	17.40%	-3.78%
无形资产	6,592,480.08	4.04%	6,691,819.44	3.06%	-1.48%
递延所得税资产	1,128,210.17	0.69%	1,929,418.95	0.88%	-41.53%
短期借款	41,630,000.00	25.49%	79,429,461.11	36.35%	-47.59%
应付账款	7,039,989.37	4.31%	15,321,546.68	7.01%	-54.05%
预收账款	474,098.76	0.29%	48,721.81	0.02%	873.07%
合同负债	3,153,311.57	1.93%	7,797,822.60	3.57%	-59.56%
其他应付款	2,768,530.72	1.69%	5,908,935.68	2.70%	-54.02%
一年内到期的非	3,462,481.86	2.12%	15,112,820.07	6.92%	-77.09%

流动负债					
其他流动负债	926,275.53	0.57%	1,513,716.92	0.69%	-38.81%
长期借款	4,970,000.00	3.04%	5,000,000.00	2.29%	-0.60%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期较上年期末减少26,808,645.75元，降幅74.13%，主要原因系报告期内收到的货款用于归还银行借款及购买原材料形成货币资金的减少。
- 2、交易性金融资产：本期较上年期末增加1,011,247.50元，增幅1,245.92%，主要原因系报告期内匹配销售订单进行期货套期保值投入的期货保证金增加形成。
- 3、应收账款：本期较上年期末减少25,476,161.92元，降幅44.35%，主要原因系报告期内回款情况较好，按期收回上期末已确认收入的应收账款。
- 4、应收款项融资：本期较上年期末减少841,901.50元，降幅42.10%，主要原因系收到客户以6+9银行承兑汇票方式支付货款减少形成。
- 5、预付账款：本期较上年期末增加815,622.49元，增幅308.65%，主要原因系报告期内向设备供货商、材料供货商支付的预付款增加。
- 6、其他流动资产：本期较上年期末减少267,506.78元，降幅71.97%，主要原因系报告期内用于抵扣的留抵进项税金减少形成。
- 7、递延所得税资产：本期较上年期末减少801,208.78元，降幅41.53%，主要原因系计提信用减值损失、可抵扣亏损形成可抵扣暂时性差异形成递延所得税资产减少。
- 8、短期借款：本期较上年期末减少37,799,461.11元，降幅47.59%，主要原因系报告期内偿还银行短期借款5,230万元、取得新授信贷款1,463万元形成短期借款的减少。
- 9、应付账款：本期较上年期末减少8,281,557.31元，降幅54.05%，主要原因系报告期内支付供货商材料采购款形成。
- 10、预收账款：本期较上年期末增加425,376.95元，增幅873.07%，主要原因系报告期内收到承租方支付的厂房租金形成。
- 11、合同负债：本期较上年期末减少4,644,511.03元，降幅59.56%，主要原因系报告期内客户支付的预收账款减少形成。
- 12、其他应付款：本期较上年期末减少3,252,904.96元，降幅54.02%，主要原因系偿还个人借款280万元、退承租方租房押金形成其他应付款的减少。
- 13、一年内到期的非流动负债：本期较上年期末减少11,650,338.21元，降幅77.09%，主要原因系报告期内归还中信银行长期借款1,450万元，新增一年内到期融资租赁付款额283万元形成。
- 14、其他流动负债：本期较上年期末减少587,441.39元，降幅38.81%，主要原因系报告期内结转待转销项税额形成。

（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	85,827,849.33	-	103,154,697.30	-	-16.80%
营业成本	70,553,846.96	82.20%	84,321,608.26	81.74%	-16.33%
毛利率	17.80%	-	18.26%	-	-
销售费用	663,118.82	0.77%	335,708.98	0.33%	97.53%

管理费用	4,054,796.30	4.72%	4,901,533.28	4.75%	-17.27%
研发费用	2,585,184.12	3.01%	1,204,985.45	1.17%	114.54%
财务费用	3,383,315.25	3.94%	2,660,548.88	2.58%	27.17%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	961,675.86	1.12%	-860,515.43	-0.83%	-211.76%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	267,556.58	0.31%	61,036.79	0.06%	-338.35%
其他收益	634,177.85	0.74%	403,027.43	0.39%	57.35%
投资收益	1,492,783.50	1.74%	456,602.52	0.44%	226.93%
公允价值变动损益	-376,555.00	-0.44%	-	-	-
资产处置损益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,018,677.52	8.18%	9,247,616.53	8.96%	-24.10%
营业外收入	2,678.07	0.00%	5,022.42	0.00%	-46.68%
营业外支出	13.88	0.00%	1,648.69	0.00%	-99.16%
净利润	5,894,284.35	6.87%	8,248,522.39	8.00%	-28.54%

项目重大变动原因

- 1、销售费用：本期较上期增加327,409.84元，增幅97.53%，主要原因系报告期内中标服务费、差旅费增加形成。
- 2、研发费用：本期较上期增加1,380,198.67元，增幅114.54%，主要原因系公司自主研发项目投入的材料费等研发费金额增加形成。
- 3、信用减值损失：本期较上期减少1,822,191.29元，降幅211.76%，主要原因系应收账款期后回款情况较好，上期末计提的信用减值损失转回形成。
- 4、资产减值损失：期较上期减少206,519.79元，降幅338.35%，主要原因系上期末计提的合同资产减值损失在报告期转回形成。
- 5、其他收益：本期较上期增加231,150.42元，降幅57.35%，主要原因公司系享受国家税务局进项税加计抵减税收优惠政策补贴金额增加形成。
- 6、投资收益：本期较上期增加1,036,180.98元，增幅226.93%，主要原因系合营公司济源金泽新材料科技有限公司报告期内实现的净利润增加形成。
- 7、营业外收入：本期较上期减少2,344.35元，降幅46.68%，主要原因系上期收到客户延期支付货款的利息，本报告期未发生客户延期支付货款的利息。
- 8、营业外支出：本期较上期减少1,634.81元，降幅99.16%，主要原因系上年同期发生为离职员工补缴的社保1,648.69元，本报告期的营业外支出为个税申报滞纳金13.88元形成。

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	69,566,099.38	87,764,234.36	-20.74%
其他业务收入	16,261,749.95	15,390,462.94	5.66%

主营业务成本	57,590,716.68	69,972,303.46	-17.69%
其他业务成本	12,963,130.28	14,349,304.80	-9.66%

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
阳极板	42,637,285.95	36,729,421.47	13.86%	-41.29%	-35.09%	-8.23%
阴极板	26,928,813.43	20,861,295.21	22.53%	77.89%	55.84%	10.96%
材料销售	15,940,696.79	12,752,025.93	20.00%	9.80%	-10.25%	17.87%
不动产租赁	321,053.16	211,104.35	34.25%	-63.22%	49.26%	-49.55%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

- 1、本报告期阳极板销售收入较上年同期降低 29,988,715.67 元，降幅 41.29%，主要原因是本报告期内阳极板所需金属价格急速大幅上涨，在手订单客户未点价执行，收入未能确认在报告期；金属价格上涨，客户意向订单持观望状态，市场销售业绩受金属价格波动影响较大形成阳极板销售收入下降。阳极板销售成本较上年同期降低 19,856,340.97 元，降幅 35.09%，主要原因系阳极板销售收入下降，阳极板销售成本随之下降；成本下降幅度小于收入的原因系生产用主要材料受金属价格上涨影响形成材料成本增加。
- 2、本报告期阴极板销售收入增长 11,790,580.69 元，增幅 77.89%，主要原因是阴极板主要原材料金属价格波动影响不大，销售订单未受较大影响，且主要服务的电解锌市场客户、固定客户销售业绩持续稳定增长；阴极板销售成本较上年同期上升 7,474,754.19 元，增幅 55.84%，主要原因系阴极板销售收入增加，阴极板销售成本随之增加。同时，由于子公司阴极板加工工艺改进后，降低辅助材料使用成本，同时主要材料采购成本有所下降形成阴极板营业成本增幅小于销售收入。
- 3、本报告期不动产租赁：本报告期不动产租赁收入较上期下降 63.22%，主要原因系部分承租方退租所致；本报告期不动产租赁成本较上期增加 49.26%，主要原因是部分承租方退租后，对应退租面积计入租赁成本的折旧无法明确区分，形成分摊到租赁成本的固定资产折旧增加所致。

（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	29,427,529.49	-16,767,024.58	275.51%
投资活动产生的现金流量净额	-2,132,000.77	-470,000.49	-353.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,083,999.83	763,397.77	-6,791.66%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 46,194,554.07 元，增幅 275.51%，主要原因系报告期内收到的货款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 1,662,000.28 元，降幅 353.62%，主要原因系报告

期内构建固定资产的支出增加、期货保证金占用增加形成。

- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少 51,847,397.60 元，降幅 6,791.66%，主要原因系报告期内偿还银行短期借款、长期借款较多，报告期内投放新借款较少。
- 4、经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大：主要原因系相关经营性应收、经营性应付科目因结算款项变动，导致报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润存在较大差异，其中上期未形成的经营性应收项目在本报告期内收回 3,425 万元。

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
内蒙古大泽电极科技有限公司	控股子公司	阴阳极板生产销售及技术服务	10,000,000	26,177,122.21	20,501,437.57	14,721,340.78	1,688,335.45
赤峰大泽科技有限公司	控股子公司	阴阳极板生产销售及技术服务	50,000,000	23,097,353.92	12,744,256.18	12,691,355.44	1,276,404.13
湖南汇泽新材料有限公司	控股子公司	阴阳极板生产销售及技术服务	20,000,000	5,961,766.02	5,940,866.02	-	-518,638.92
汉中大泽科技有限公司	控股子公司	阴阳极板生产销售及技术服务	10,000,000	13,609,700.17	8,643,372.85	3,997,348.87	1,530,837.30

广西大泽新材料有限公司	控股子公司	阴阳极板生产销售及技术服务	15,000,000	9,605.63	-100,394.37	-	4.76
济源金泽新材料科技有限公司	参股公司	阴阳极板生产销售及技术服务	80,000,000	38,264,361.64	16,962,075.87	89,388,447.86	1,850,214.15

注：2024年6月24日，公司召开了2024年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司全资子公司减资的议案》，公司拟对全资子公司赤峰大泽进行减资，注册资本由人民币5000万元减少至1500万元。截至报告期末，减资公示期尚未到期，工商登记变更减资手续暂未办理。

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
济源金泽新材料科技有限公司	阴阳极板生产销售及技术服务	增强公司综合竞争力

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

注：2024年6月6日，公司召开了第四届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于拟注销控股子公司的议案》，公司拟注销控股子公司湖南汇泽。截至报告期末，尚未完成清算及注销手续。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；同时积极履行信息披露义务，坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，保障全体股东的合法权益。

2、职工权益保护公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，努力实现让每一位员工都能公司的广阔平台上充分体现自我价值，使员工与企业共同成长。报告期内开展各项文体活动、专业知识培训、组织多期员工活动，体现企业社会责任。

3、保护环境责任公司严格遵守国家环保政策，不存在违规排放污染环境的情况，同时充分发挥自

身研发的优势，不断进行技术创新、优化工艺、推进产品减排技术改造，努力在节约资源、减少有害物质排放、保护环境 等方面贡献力量。

七、 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
1、公司使用受到限制的资产占资产总额的比重较高	<p>报告期末，公司使用受到限制的资产占总资产的 27.00%，受限资产主要为公司保函保证金、在银行办理贷款时做了资产质押，若公司不能按期偿还贷款，受限的土地及房产存在被银行诉讼行权的风险，将会对公司的生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：快速拓展公司市场份额，形成规模效益，提升融资议价能力。</p>
2、原材料价格波动风险	<p>公司原材料包括铅、银、铜、锡、铝等金属材料，受国家经济形势等因素的影响，金属材料价格波动较大。公司直接材料所占比例较高，虽然公司已采取多种措施将此影响降至最低，但仍不排除公司未来发生因原辅料价格上涨导致成本上升。</p> <p>应对措施：公司经营涉及的主要原材料均属大宗商品，市场化程度高，受经济周期、市场供求、政府政策、汇率等因素影响明显，价格变动较大。公司依据生产经营中主要原材料现货需求和库存情况，适时开展期货套期保值业务，以有效管理价格大幅波动的风险，增强公司经营业绩的稳定性和可持续性。</p>
3、短期偿债风险	<p>公司流动负债主要是短期借款，流动比率和速动比率相对较低，公司存在一定的短期偿债风险。</p> <p>应对措施：拓展新的融资渠道，优化负息融资结构，不断降低短期借款的比重，加速资金使用效率，应收账款及时收回。</p>
4、资金风险	<p>随着公司经营规模、国内区域产能战略的实施，以及产品生产对装备水平、工艺流程自动化控制水平要求的不断提高，公司对资金的需求也在不断增加。资金短缺一方面会制约公司产品和技术升级；另一方面也会制约公司客户近区域产能战略的实施进度。</p> <p>应对措施：完善研发、投资项目管理机制，提前做好项目资金预测，确保资金使用效果。</p>
5、高端人才流失风险	<p>公司相关的产品技术含量较高，为了保持技术上的领先性，需要不断的进行新技术和（或）新工艺的研发，对核心技术人员的依赖程度较高。如果出现核心技术泄露或核心人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。</p> <p>应对措施：公司本着以事业留人、共享企业发展成果的原则，将对关键岗位人员实施股权激励方案。另外，公司实际控制人还会定期与中高层管理人员进行面对面交流，及时了解和解决高端人才在工作、生活上的难题。</p>
6、公司治理风险	<p>随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不到位、不</p>

	<p>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：在持续完善公司治理机制同时，通过借助软件系统数字化管理，使公司管理模式变得更加严谨和规范。</p>
7、受宏观经济波动及有色金属行业景气度影响的风险	<p>公司的主要业务为铅基多元合金阳极板、阴极板的生产销售，产品主要应用于有色金属湿法冶金行业。因此公司经营势必会受到有色金属供求关系变化的影响，由于有色金属行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来有色金属冶金行业的发展将会在很大程度上取决于外部经济、产业变化和环保要求的影响。如我国未来宏观经济发生重大变化，有色金属冶金行业出现增速减缓或负增长的情形，对公司产品服务需求下降，可能会对公司业绩增长产生不利的影响。</p> <p>应对措施：公司将时刻根据宏观经济的变化，调整公司战略，同时提高公司产品的附加值，积极开拓市场，从而提高公司抗周期能力。</p>
8、对外投资项目存在不确定性风险	<p>公司与河南金利金铅集团有限公司共同出资成立济源金泽新材料科技有限公司，建设湿法冶金阴阳极板的生产和销售，河南金利公司持股 50%，我公司持股 50%。本次对外投资是根据公司业务发展的需要，有利于进一步提升公司的综合实力和核心竞争力，符合公司战略发展规划。新设公司在业务运营过程中可能存在一定的经营风险和市场风险，如经营管理不善，可能会影响公司的投资收益。</p> <p>应对措施：公司将不断完善对外投资管控机制，建立系统有效的内控流程和监督机制，加强对参股公司的规范性管理，积极防范应对上述风险。</p>
9、境外业务存在政治风险	<p>随着企业境外业务的拓展，面临的政治风险显著增加。这些风险主要包括地缘政治紧张、政策突变、政府违约及国有化风险，以及民族主义情绪高涨和贸易保护主义措施等。这些因素可能导致市场准入受限、经营成本上升、资产安全受威胁及市场份额缩减等影响。</p> <p>应对措施：政治风险增加时，企业需加强风险评估，实施多元化战略，本土化经营，强化合规管理，与客户保持良好关系，灵活调整策略，并购买保险以应对潜在风险，确保业务稳健前行。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	报告期内新增“境外业务存在政治风险”

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
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.(七)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

1	内蒙古大泽电极科技有限公司	2,500,000	0	0	2023年1月29日	2025年3月29日	连带	是	已事后补充履行
总计	-	2,500,000	0	0	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

公司第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于控股子公司内蒙古大泽电极科技有限公司申请银行授信公司为其提供担保的议案》。报告期内，子公司内蒙古大泽已偿还借款，截至报告期末，担保余额为0元。

2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会决议，审议通过了《关于预计公司为子公司提供担保的议案》，为保障子公司经营业务发展需要，子公司拟向银行申请综合授信及贷款，公司拟为子公司向银行申请综合授信及贷款提供不超过1,300万元的担保或反担保。担保额度有效期限自2023年年度股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会止。报告期内，公司未新增对子公司担保事项。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	2,500,000	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 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

（四） 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	1,000,000	0.00
销售产品、商品，提供劳务	10,000,000	1,980,856.64
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受财务资助	10,000,000	0.00
接受关联方提供担保	108,200,000	8,200,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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

2024年4月26日，公司召开了第四届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于预计2024年度日常性关联交易的议案》。根据业务发展需要，公司2024年拟向济源金泽新材料科技有限公司采购纯铅板等产品，金额不超过1,000,000元；拟向济源金泽新材料科技有限公司销售阴极梁、合金材料、提供技术服务等不超过10,000,000元。公司将根据业务发展所需与关联方签署相关协议，具体内容届时以实际签订的协议为准。报告期内，公司未发生关联采购，发生关联销售1,980,856.64元（不含税）。

2024年4月26日，公司召开了第四届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于2024年关联方向公司提供财务资助的议案》。为了支持公司业务发展，补充流动资金，公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理张国义先生及其配偶2024年拟从银行贷款后向公司提供财务资助，预计金额不超过人民币1,000万元，利息按照张国义及其配偶取得银行贷款的利率计算，上述借款协议将另行签署。报告期内，尚未新增关联方向公司提供财务资助。

2024年2月26日，公司召开了第三届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《关于公司拟向民生金融租赁股份有限公司申请融资暨关联担保的议案》。公司及子公司汉中大洋部分生产设备以“售后回租”的方式与民生金融租赁股份有限公司开展融资租赁业务合作。本次融资额度人民币820万元，租赁期限36个月，担保方式为公司实际控制人张国义先生及配偶李艳女士提供连带责任保证担保。报告期内发生实际发生关联方张国义先生及配偶李艳向公司提供担保820万元。截至报告期末，关联方提供担保余额为738万元。

2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟向银行申请综合授信额度及贷款暨关联方提供担保的议案》，为满足公司生产经营和业务发展的需要，结合公司实际经营情况和总体发展规划，公司及子公司拟向银行申请总额不超过人民币10,000万元（含）的综合授信额度及贷款，公司及子公司将根据银行要求提供资产抵押担保、质押担保、信用担保或反担保；公司和子公司股东及其关联方亦将根据银行要求为上述综合授信及贷款无偿提供担保或反担保，预计担保总额不超过人民币10,000万元，担保额度有效期限自2023年年度股东大会审议通过之日起至下一年度股东大会止。报告期内，新增公司接受关联方提供担保金额0元。截至报告期末，关联方提供担保余额为4,662万元。

公司按照公允价格向关联企业销售阴极梁、材料，销售金额占公司营业收入、净利润的比重较低，对公司生产经营无重大影响。关联方为公司的银行融资业务提供担保以及向公司提供财务资助，系正常融资行为，有助于提高融资效率，满足公司经营过程中的资金需求问题，保证公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的，符合公司及全体股东的利益，不会对公司产生不利影响。

(五) 经股东会审议通过的收购、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
2024-028	购买银行理财	银行理财产品	0.00	否	否
2024-052	购买银行理财	银行理财产品	21,510,000.00	否	否
2024-035	期货套期保值	期货套期保值	2,514,790.94	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

2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会决议，审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营资金需求的前提下，拟使用自有闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品获得额外的资金收益，理财额度不超过人民币3,000万元（含），在投资额度内根据市场情况择机购买理财产品，在上述额度内，资金可循环使用。授权自2023年度股东大会审议通过之日起1年有效。股东大会审议通过之日起截至报告期末，尚未实际发生。

2024年5月21日，公司召开2023年年度股东大会决议，审议通过了《关于确认2023年度进行期货套期保值及拟开展期货套期保值业务的议案》，为满足正常生产经营需要，规避和防范原材料价格大幅波动风险，不以投机和套利为交易目的，公司及子公司拟以自有资金进行期货套期保值业务，保证金额度不超过500万元，上述额度内可以循环使用。授权期限自2023年年度股东大会审议通过之日起一年。报告期内，公司单一时点期货保证金最高余额为251.48万元，获得投资收益56.37万元。

为了提高自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营资金需求的前提下，公司于2024年2月使用闲置自有资金购买了2,151万元低风险银行理财产品（中信理财之共赢稳健天天利人民币理财产品、兴业银行添利小微）。上述事项发生时未及时审议，公司于2024年8月15日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于确认2024年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，对上述购买理财产品事项予以补充确认。本议案尚需提交股东大会审议。截至报告期末，上述理财产品已赎回，取得投资收益3.72万元。

(六) 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	2015年5月29日		挂牌	不存在违规使用票据情形	详见2022年年度报告	正在履行中
公司	2015年5月29日		挂牌	不存在违规使用票据情形	详见2022年年度报告	正在履行中
公司	2015年5月29日		挂牌	知识产权双方共有	详见2022年年度报告	正在履行中
董监高	2015年5月29日		挂牌	同业竞争承诺	详见2022年年度报告	正在履行中
实际控制	2015年5		挂牌	同业竞争	详见2022年	正在履行中

人或控股股东	月 29 日			承诺	年度报告	
其他股东	2015 年 5 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	详见 2022 年年度报告	正在履行中
其他	2015 年 5 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	详见 2022 年年度报告	正在履行中
董监高	2015 年 5 月 29 日		挂牌	不存在违法违规情形	详见 2022 年年度报告	正在履行中
公司	2015 年 5 月 29 日		挂牌	关联交易	详见 2022 年年度报告	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 7 月 24 日		发行	回购承诺	详见公司于 2023 年 8 月 15 日在全国股转系统披露的《股票定向发行说明书（修订稿）》	未履行

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司控股股东张国义先生于2023年7月24日与陕西开源雏鹰股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称开源雏鹰）签署《云南大泽电极科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统发行股票之认购协议之补充协议》（以下简称补充协议），按照与投资者签订的补充协议条款“目标公司2023年度经审计扣除非经常性损益净利润不低于人民币2,400万元，若目标公司未完成上述任一年业绩承诺的80%，则乙方有权要求甲方于乙方指定时间按照本协议约定的受让价款受让乙方届时持有的标的股份”。补充协议具体内容详见公司于2023年8月15日在全国股转系统披露的《股票定向发行说明书（修订稿）》。

按照2023年的经营业绩，公司2023年度经审计扣除非经常性损益净利润为人民币1,421.03万元，按80%计算，已触发回购机制，故开源雏鹰有权要求控股股东在其指定时间按照补充协议约定的受让价款受让开源雏鹰所持有的公司股份。2024年7月4日，开源思创（西安）私募基金管理有限公司向张国义及公司发出了《回购通知函》，要求张国义按照协议约定于通知函发送之日起30个工作日内对投资方支付完毕全部回购价款，具体回购价格=投资方投资金额(2000万元)*(1+8%*投资方向公司付认购款之日起到投资方收到全部受让价款之日止的期间天数/365)。截至本报告披露日，双方就回购事宜还在商洽中。该事项预计不会对公司产生重大不利影响。

（七） 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
货币资金	货币资金	保证金	4,481,698.85	2.74%	保函保证金及期货保证金
房屋建筑物	固定资产	抵押	26,329,941.49	16.12%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,581,442.50	4.03%	银行借款抵押

房屋建筑物	投资性房地 产	抵押	6,709,807.93	4.11%	银行借款抵押
总计	-	-	44,102,890.77	27.00%	-

资产权利受限事项对公司的影响

如上资产受限，是基于公司正常经营产生的，公司经营资金流正常，不会对公司生产经营产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	27,642,965	48.94%	-965,586	26,677,379	47.23%
	其中：控股股东、实际控制人	9,569,804	16.94%	306,564	9,876,368	17.49%
	董事、监事、高管	58,247	0.10%	0	58,247	0.1%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,838,264	51.06%	965,586	29,803,850	52.77%
	其中：控股股东、实际控制人	28,663,523	50.75%	965,586	29,629,109	52.46%
	董事、监事、高管	174,741	0.31%	0	174,741	0.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		56,481,229	-	0	56,481,229	-
普通股股东人数		131				

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	张国义	38,233,327	1,272,150	39,505,477	69.94%	29,629,109	9,876,368	0	0
2	上海开源思投资有限公司	5,251,229		5,251,229	9.30%	0	5,251,229	0	0

	一 陕 西 开 源 雏 鹰 股 权 投 资 基 金 合 伙 企 业(有 限 合 伙)								
3	李 先 艳	1,933,900		1,933,900	3.42%	0	1,933,900	0	0
4	梁 晓 龙	1,784,000		1,784,000	3.16%	0	1,784,000	0	0
5	严 礼 坤	1,600,000		1,600,000	2.83%	0	1,600,000	0	0
6	杨 昆	1,436,229		1,436,229	2.54%	0	1,436,229	0	0
7	余 华	586,000		586,000	1.04%	0	586,000	0	0
8	杨 浩	568,099		568,099	1.01%	0	568,099	0	0
9	张 洪	416,735		416,735	0.74%	0	416,735	0	0
10	王 峰	380,000		380,000	0.67%	0	380,000	0	0
	合计	52,189,519	-	53,461,669	94.65%	29,629,109	23,832,560	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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				
张国义	董事长、总经理	男	1974年3月	2024年3月29日	2027年3月28日	38,233,327	1,272,150	39,505,477	69.94%
周晓梅	董事	女	1982年8月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
李剑	董事、副总经理	男	1970年9月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
唐永春	董事	男	1978年7月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
李超	董事、董事会秘书	女	1989年6月	2024年3月29日	2027年3月28日	232,988	0	232,988	0.41%
黄照斌	监事会主席	男	1978年9月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
吕超	监事	男	1993年2月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
何永欣	职工代表监事	女	1991年9月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%
吴蓉	财务负责人	女	1982年9月	2024年3月29日	2027年3月28日	0	0	0	0%

注：报告期内，公司于 2024 年 3 月 29 日完成董事会、监事会及高级管理人员换届，相关人员均为连选连任。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事会秘书为张国义配偶的侄女，除此之外，董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

（二） 变动情况

适用 不适用

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

（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）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	0	10
生产人员	61	7	0	68
销售人员	9	0	0	9
技术人员	19	2	0	21
财务人员	6	0	0	6
行政人员	20	0	0	20
员工总计	125	9	0	134

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	9,356,254.91	36,164,900.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	1,092,412.50	81,165.00
衍生金融资产			
应收票据	一、3	4,267,098.00	3,465,000.00
应收账款	一、4	31,968,806.20	57,444,968.12
应收款项融资	一、5	1,158,098.50	2,000,000.00
预付款项	一、6	1,079,877.68	264,255.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、7	3,735,943.46	3,361,046.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、8	35,807,701.08	33,693,188.40
其中：数据资源			
合同资产	一、9	13,933,048.91	19,016,623.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、10	104,193.81	371,700.59
流动资产合计		102,503,435.05	155,862,848.50
非流动资产：			
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	一、11	8,349,613.46	7,424,506.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	一、12	6,709,807.93	6,830,958.64
固定资产	一、13	36,594,292.14	38,031,070.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、14	1,460,168.76	1,758,504.76
无形资产	一、15	6,592,480.08	6,691,819.44
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、16	1,128,210.17	1,929,418.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,834,572.54	62,666,278.29
资产总计		163,338,007.59	218,529,126.79
流动负债：			
短期借款	一、18	41,630,000.00	79,429,461.11
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	一、19	7,039,989.37	15,321,546.68
预收款项	一、20	474,098.76	48,721.81
合同负债	一、21	3,153,311.57	7,797,822.60
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	一、22	1,003,111.44	1,401,276.05
应交税费	一、23	4,918,102.29	3,961,235.57
其他应付款	一、24	2,768,530.72	6,021,435.68
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	一、25	3,462,481.86	15,112,820.07
其他流动负债	一、26	926,275.53	1,513,716.92
流动负债合计		65,375,901.54	130,608,036.49
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	一、27	4,970,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、28	840,874.06	1,280,747.32
长期应付款	一、29	4,668,716.70	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、30	1,043,611.10	1,071,944.43
递延所得税负债	一、16	94,783.66	118,562.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,617,985.52	7,471,254.12
负债合计		76,993,887.06	138,079,290.61
所有者权益：			
股本	一、31	56,481,229.00	56,481,229.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、32	20,131,784.21	20,131,784.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、33	951,183.22	951,183.22
一般风险准备			
未分配利润	一、34	-3,642,126.72	-8,916,582.27
归属于母公司所有者权益合计		73,922,069.71	68,647,614.16
少数股东权益		12,422,050.82	11,802,222.02
所有者权益合计		86,344,120.53	80,449,836.18
负债和所有者权益合计		163,338,007.59	218,529,126.79

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：吴蓉

会计机构负责人：何永欣

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,089,819.29	28,199,480.42
交易性金融资产		1,092,412.50	81,165.00
衍生金融资产			
应收票据		1,198,098.00	495,000.00
应收账款	十一、1	17,670,109.29	44,733,177.75
应收款项融资		268,098.50	2,000,000.00
预付款项		784,672.14	83,516.03

其他应收款	十一、2	6,023,637.82	6,222,272.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,082,238.22	24,972,256.55
其中：数据资源			
合同资产		9,458,268.30	15,468,289.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,198.64	-
流动资产合计		70,678,552.70	122,255,157.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	38,325,316.42	33,400,209.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,709,807.93	6,830,958.64
固定资产		29,692,693.87	30,189,585.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,592,480.08	6,691,819.44
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,329,954.31	2,056,055.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,650,252.61	79,168,628.95
资产总计		153,328,805.31	201,423,786.52
流动负债：			
短期借款		41,630,000.00	77,127,161.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,878,510.54	11,361,226.93
预收款项		474,098.76	48,721.81
合同负债		3,257,136.27	7,965,445.30
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		777,392.96	1,161,908.93
应交税费		831,317.13	977,284.16
其他应付款		13,703,114.77	11,902,751.85
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,851,908.30	14,532,444.45
其他流动负债		926,275.53	1,537,417.63
流动负债合计		72,329,754.26	126,614,362.17
非流动负债：			
长期借款		4,970,000.00	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,668,716.70	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,043,611.10	1,071,944.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,682,327.80	6,071,944.43
负债合计		83,012,082.06	132,686,306.60
所有者权益：			
股本		56,481,229.00	56,481,229.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,131,784.21	20,131,784.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		951,183.22	951,183.22
一般风险准备			
未分配利润		-7,247,473.18	-8,826,716.51
所有者权益合计		70,316,723.25	68,737,479.92
负债和所有者权益合计		153,328,805.31	201,423,786.52

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		85,827,849.33	103,154,697.30
其中：营业收入	一、35	85,827,849.33	103,154,697.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,788,810.60	93,967,232.08
其中：营业成本	一、35	70,553,846.96	84,321,608.26
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	一、36	548,549.15	542,847.23
销售费用	一、37	663,118.82	335,708.98
管理费用	一、38	4,054,796.30	4,910,533.28
研发费用	一、39	2,585,184.12	1,204,985.45
财务费用	一、40	3,383,315.25	2,660,548.88
其中：利息费用		2,107,016.35	2,710,759.31
利息收入		137,769.66	61,671.54
加：其他收益	一、41	634,177.85	403,027.43
投资收益（损失以“-”号填列）	一、43	1,492,783.50	456,602.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		925,107.08	214,881.61
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）	一、42	-376,555.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、44	961,675.86	-860,515.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、45	267,556.58	61,036.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,018,677.52	9,247,616.53
加：营业外收入	一、46	2,678.07	5,022.42
减：营业外支出	一、47	13.88	1,648.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,021,341.71	9,250,990.26
减：所得税费用	一、48	1,127,057.36	1,002,467.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,894,284.35	8,248,522.39

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）		5,894,284.35	8,248,522.39
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）		619,828.80	563,286.85
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,274,455.55	7,685,235.54
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		5,894,284.35	8,248,522.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,274,455.55	7,685,235.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额		619,828.80	563,286.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.15

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：吴蓉

会计机构负责人：何永欣

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十一、4	59,640,888.70	77,925,934.48
减：营业成本		50,640,284.20	62,863,458.56
税金及附加		506,706.51	539,582.17

销售费用		631,915.49	334,716.20
管理费用		2,888,687.59	3,828,234.74
研发费用		2,076,475.66	1,198,277.90
财务费用		3,347,990.32	2,530,748.73
其中：利息费用		2,053,455.94	2,685,697.46
利息收入		116,319.58	50,982.07
加：其他收益		399,248.50	288,499.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	1,492,783.50	456,602.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		925,107.08	214,881.61
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）		-376,555.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,177,471.69	-689,898.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		316,316.90	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,558,094.52	6,686,119.91
加：营业外收入		161.97	5,000.00
减：营业外支出		13.88	1,648.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,558,242.61	6,689,471.22
减：所得税费用		978,999.28	867,703.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,579,243.33	5,821,767.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,579,243.33	5,821,767.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		1,579,243.33	5,821,767.56
七、每股收益：			
（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	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,044,593.11	89,062,209.65
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		290,979.20	242,119.47
收到其他与经营活动有关的现金	一、49	7,316,340.68	37,165,143.36
经营活动现金流入小计		126,651,912.99	126,469,472.48
购买商品、接受劳务支付的现金		81,594,731.48	91,883,841.22
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		5,976,538.47	5,166,990.19
支付的各项税费		2,861,579.59	4,068,534.82
支付其他与经营活动有关的现金	一、49	6,791,533.96	42,117,130.83
经营活动现金流出小计		97,224,383.50	143,236,497.06
经营活动产生的现金流量净额		29,427,529.49	-16,767,024.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,576,509.55	-

取得投资收益收到的现金		605,249.37	218,788.08
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			
投资活动现金流入小计		24,181,758.92	218,788.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,349,447.64	2,569.80
投资支付的现金		24,964,312.05	681,626.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	4,592.17
投资活动现金流出小计		26,313,759.69	688,788.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,132,000.77	-470,000.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		14,630,000.00	59,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、49	8,200,000.00	-
筹资活动现金流入小计		22,830,000.00	59,600,000.00
偿还债务支付的现金		66,810,000.00	54,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,907,899.83	2,786,602.23
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	一、49	5,196,100.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		73,913,999.83	58,836,602.23
筹资活动产生的现金流量净额		-51,083,999.83	763,397.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,788,471.11	-16,473,627.30
加：期初现金及现金等价物余额		28,663,027.17	23,186,478.28
六、期末现金及现金等价物余额		4,874,556.06	6,712,850.98

法定代表人：张国义

主管会计工作负责人：吴蓉

会计机构负责人：何永欣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		95,631,245.13	68,047,040.13
收到的税费返还		290,979.20	235,531.91
收到其他与经营活动有关的现金		14,897,223.62	39,114,219.87
经营活动现金流入小计		110,819,447.95	107,396,791.91

购买商品、接受劳务支付的现金		60,481,670.21	70,688,213.97
支付给职工以及为职工支付的现金		4,403,960.10	3,844,928.24
支付的各项税费		1,852,791.19	2,133,000.02
支付其他与经营活动有关的现金		7,335,169.98	45,118,312.75
经营活动现金流出小计		74,073,591.48	121,784,454.98
经营活动产生的现金流量净额		36,745,856.47	-14,387,663.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,576,509.55	218,788.08
取得投资收益收到的现金		605,249.37	-
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			-
投资活动现金流入小计		24,181,758.92	218,788.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,061,220.00	-
投资支付的现金		28,964,312.05	681,626.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	4,592.17
投资活动现金流出小计		30,025,532.05	686,218.77
投资活动产生的现金流量净额		-5,843,773.13	-467,430.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,630,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,200,000.00	-
筹资活动现金流入小计		22,830,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		64,510,000.00	50,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,891,569.83	2,742,429.47
支付其他与筹资活动有关的现金		4,420,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		70,821,569.83	54,192,429.47
筹资活动产生的现金流量净额		-47,991,569.83	807,570.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,089,486.49	-14,047,523.23
加：期初现金及现金等价物余额		20,697,606.93	19,306,602.51
六、期末现金及现金等价物余额		3,608,120.44	5,259,079.28

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

<p>1、会计政策变更情况</p> <p>2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号，以下简称解释17号)，自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定，执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。</p>
--

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2024年1月1日,“期末”系指2024年6月30日,“本期”系指2024年1月1日至6月30日,“上期”系指2023年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,474.83	7,798.68
银行存款	4,321,160.10	27,857,182.50
其他货币资金	5,032,619.98	8,299,919.48
合计	9,356,254.91	36,164,900.66
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他货币资金期末使用受到限制明细如下:

项目	期末余额
保函保证金	4,186,308.85
期货保证金占用	295,390.00
合计	4,481,698.85

注:期末上述使用受限货币资金因不能随时用于支付,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此以外,本公司不存在其他抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,092,412.50	81,165.00
其中:衍生金融工具	1,092,412.50	81,165.00
合计	1,092,412.50	81,165.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,310,200.00	3,500,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
应收票据减值准备	43,102.00	35,000.00
合计	4,267,098.00	3,465,000.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,310,200.00	100.00	43,102.00	1.00	4,267,098.00
其中：信用等级较低的银行承兑汇票	4,310,200.00	100.00	43,102.00	1.00	4,267,098.00
合计	4,310,200.00	100.00	43,102.00	—	4,267,098.00

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,500,000.00	100.00	35,000.00	1.00	3,465,000.00
其中：信用等级较低的银行承兑汇票	3,500,000.00	100.00	35,000.00	1.00	3,465,000.00
合计	3,500,000.00	100.00	35,000.00	—	3,465,000.00

1) 应收票据按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用等级较低的银行承兑汇票	4,310,200.00	43,102.00	1.00
合计	4,310,200.00	43,102.00	—

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(3) 应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用等级较低的银行承兑汇票	35,000.00	8,102.00	0.00	0.00	0.00	43,102.00
合计	35,000.00	8,102.00	0.00	0.00	0.00	43,102.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(4) 期末已质押的应收票据

无。

(5) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	500,000.00
合计	0.00	500,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据

无。

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1年以内	30,657,979.94	50,386,530.04
1-2年	341,871.75	9,089,063.25
2-3年	2,110,135.20	1,247,818.69
3-4年	1,247,747.59	596,419.88
4-5年	496,419.88	3,554,390.40
5年以上	516,276.88	308,773.00
合计	35,370,431.24	65,182,995.26

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	35,370,431.24	100.00	3,401,625.04	9.62	31,968,806.20
组合2: 其他客户	35,370,431.24	100.00	3,401,625.04	9.62	31,968,806.20
合计	35,370,431.24	100.00	3,401,625.04	—	31,968,806.20

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,346,886.52	5.13	3,346,886.52	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	61,836,108.74	94.87	4,391,140.62	7.10	57,444,968.12
组合2: 其他客户	61,836,108.74	94.87	4,391,140.62	7.10	57,444,968.12
合计	65,182,995.26	100.00	7,738,027.14	—	57,444,968.12

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南株冶有色金属有限公司	3,346,886.52	3,346,886.52	0.00	0.00	0.00	—
合计	3,346,886.52	3,346,886.52	0.00	0.00	—	—

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

2) 应收账款按组合计提坏账准备

组合中，按组合2：其他客户计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	30,657,979.94	1,532,899.00	5.00
1-2年	341,871.75	34,187.18	10.00
2-3年	2,110,135.20	422,027.04	20.00
3-4年	1,247,747.59	499,099.04	40.00
4-5年	496,419.88	397,135.90	80.00
5年以上	516,276.88	516,276.88	100.00
合计	35,370,431.24	3,401,625.04	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,346,886.52	0.00	0.00	3,346,886.52	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	4,391,140.62	-989,515.58	0.00	0.00	0.00	3,401,625.04
合计	7,738,027.14	-989,515.58	0.00	3,346,886.52	0.00	3,401,625.04

(4) 本期实际核销的应收账款

项目	核销金额
应收账款	3,346,886.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南株冶有色金属有限公司	质保金扣款	3,346,886.52	款项无法收回	总经理审批	否
合计	—	3,346,886.52	—	—	—

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
赤峰中色锌业有限公司	6,534,686.17	2,507,883.87	9,042,570.04	18.07%	452,128.50
汉中锌业有限责任公司	8,062,215.23	370,525.67	8,432,740.90	16.85%	787,909.35
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	4,899,226.73	1,890,481.84	6,789,708.57	13.57%	339,485.43
海南钼兴商贸有限公司	3,110,741.50	1,726,741.50	4,837,483.00	9.67%	241,874.16
湖南株冶有色金属有限公司	0.00	4,536,788.00	4,536,788.00	9.07%	226,839.40
合计	22,606,869.63	11,032,420.88	33,639,290.51	67.23%	2,048,236.84

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,158,098.50	2,000,000.00
合计	1,158,098.50	2,000,000.00

(2) 应收款项融资按坏账计提方法分类列示

期末应收款项融资均为信用等级较高的银行承兑汇票，由于信用风险和延期付款风险很小，可以判断此类票据不存在减值风险，故未计提减值准备。

(3) 期末已质押的应收款项融资

无。

(4) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	8,696,420.50	0.00
合计	8,696,420.50	0.00

(5) 本期实际核销的应收款项融资

无。

6. 预付款项

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,076,871.47	99.72	264,255.19	100.00
1—2 年	3,006.21	0.28	0.00	0.00
2—3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,079,877.68	100.00	264,255.19	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中铜(昆明)铜业有限公司	598,971.81	1 年以内	55.47%
成都焊威焊接设备制造有限公司	189,000.00	1 年以内	17.50%
云南亚鑫铝业有限公司	79,108.45	1 年以内	7.33%
昆明榕展科技有限公司	34,800.00	1 年以内	3.22%
洛阳双智工业科技有限公司	34,000.00	1 年以内	3.15%
合计	935,880.26		86.67%

7. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,735,943.46	3,361,046.66
合计	3,735,943.46	3,361,046.66

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	3,719,419.60	3,453,120.00
代扣代缴社保款及其他	213,158.78	84,823.86
合计	3,932,578.38	3,537,943.86

(2) 其他应收款按账龄列示

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	2,223,491.13	2,009,823.86
1-2年	560,967.25	1,005,000.00
2-3年	896,252.59	500,000.00
3年以上	251,867.41	23,120.00
其中：3-4年	238,747.41	10,000.00
4-5年	0.00	0.00
5年以上	13,120.00	13,120.00
合计	3,932,578.38	3,537,943.86

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,932,578.38	100.00	196,634.92	5.00	3,735,943.46
组合2：押金及保证金	3,719,419.60	94.58	185,970.98	5.00	3,533,448.62
组合3：其他款项	213,158.78	5.42	10,663.94	5.00	202,494.84
合计	3,932,578.38	100.00	196,634.92	—	3,735,943.46

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏	3,537,943.86	100.00	176,897.20	5.00	3,361,046.66

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备					
组合 2: 押金及保证金	3,453,120.00	97.60	172,656.00	5.00	3,280,464.00
组合 3: 其他款项	84,823.86	2.40	4,241.20	5.00	80,582.66
合计	3,537,943.86	100.00	176,897.20	—	3,361,046.66

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

无。

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 押金及保证金	3,719,419.60	185,970.98	5.00
组合 3: 其他款项	213,158.78	10,663.94	5.00
合计	3,932,578.38	196,634.92	—

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	176,897.20	0.00	0.00	176,897.20
2024年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
本期计提	19,737.72	0.00	0.00	19,737.72
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2024年6月30日 余额	196,634.92	0.00	0.00	196,634.92

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他	
坏账准备	176,897.20	19,737.72	0.00	0.00	0.00	196,634.92
合计	176,897.20	19,737.72	0.00	0.00	0.00	196,634.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
赤峰中色锌业 有限公司	保证金及 押金	1,008,000.00	1-2年	25.63	50,400.00
汉中锌业有限 责任公司	保证金及 押金	950,000.00	1-2年、3- 4年	24.16	47,500.00
民生金融租赁 股份有限公司	保证金及 押金	650,000.00	1年以内	16.53	32,500.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南株冶有色金属有限公司	保证金及押金	500,000.00	1年以内	12.71	25,000.00
陕西省采购招标有限责任公司	保证金及押金	250,000.00	1年以内	6.36	12,500.00
合计	—	3,358,000.00	—	85.39	167,900.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,106,836.18	512,781.64	20,594,054.54
在产品	9,460,141.05	0.00	9,460,141.05
库存商品	10,498.77	6,136.38	4,362.39
周转材料	829,990.94	0.00	829,990.94
发出商品	2,121,235.69	0.00	2,121,235.69
委托加工物资	2,797,916.47	0.00	2,797,916.47
合计	36,326,619.10	518,918.02	35,807,701.08

续表

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,846,124.84	512,781.64	26,333,343.20
在产品	3,645,046.48	0.00	3,645,046.48

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	611,073.32	6,136.38	604,936.94
周转材料	953,793.44	0.00	953,793.44
发出商品	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	2,156,068.34	0.00	2,156,068.34
合计	34,212,106.42	518,918.02	33,693,188.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	512,781.64	0.00	0.00	0.00	0.00	512,781.64
库存商品	6,136.38	0.00	0.00	0.00	0.00	6,136.38
合计	518,918.02	0.00	0.00	0.00	0.00	518,918.02

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期存货期末余额借款费用化金额为0。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本期无合同履约成本摊销情况。

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	14,666,367.28	733,318.37	13,933,048.91	20,017,498.83	1,000,874.95	19,016,623.88
合计	14,666,367.28	733,318.37	13,933,048.91	20,017,498.83	1,000,874.95	19,016,623.88

(2) 本期内账面价值发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
上海董禾商贸有限公司	-6,961,640.00	质保金到期收回

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	变动金额	变动原因
湖南株冶有色金属有限公司	1,434,805.00	按合同约定计提质保金
合计	-5,526,835.00	

(3) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	14,666,367.28	100.00	733,318.37	5.00	13,933,048.91
组合1: 未到期质保金	14,666,367.28	100.00	733,318.37	5.00	13,933,048.91
合计	14,666,367.28	100.00	733,318.37	5.00	13,933,048.91

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	20,017,498.83	100.00	1,000,874.95	5.00	19,016,623.88
组合1: 未到期质保金	20,017,498.83	100.00	1,000,874.95	5.00	19,016,623.88
合计	20,017,498.83	100.00	1,000,874.95	5.00	19,016,623.88

合同资产按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合1: 未到期质保金	14,666,367.28	733,318.37	5.00
合计	14,666,367.28	733,318.37	5.00

(4) 合同资产本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	-267,556.58	0.00	0.00	正常计提

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合计	-267,556.58	0.00	0.00	

(5) 本期实际核销的合同资产

无。

10. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	0.00	0.00
待抵扣进项税额	104,193.81	371,700.59
合计	104,193.81	371,700.59

11. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
济源金泽新材料科技有限公司	7,424,506.38	0.00	0.00	925,107.08	0.00	0.00
合计	7,424,506.38	0.00	0.00	925,107.08	0.00	0.00

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
济源金泽新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	8,349,613.46	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	8,349,613.46	0.00

12. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	10,497,897.92	10,497,897.92

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	房屋、建筑物	合计
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	10,497,897.92	10,497,897.92
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	3,666,939.28	3,666,939.28
2. 本期增加金额	121,150.71	121,150.71
(1) 计提或摊销	121,150.71	121,150.71
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	3,788,089.99	3,788,089.99
三、减值准备		
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,709,807.93	6,709,807.93
2. 年初账面价值	6,830,958.64	6,830,958.64

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

13. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	36,591,516.95	38,031,070.12
固定资产清理	2,775.19	0.00
合计	36,594,292.14	38,031,070.12

13.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	42,350,007.16	33,318,448.55	1,929,204.45	1,903,707.92	79,501,368.08
2. 本期增加金额	0.00	565,743.37	0.00	16,393.64	582,137.01

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 购置	0.00	565,743.37	0.00	16,393.64	582,137.01
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	9,173.00	9,173.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	9,173.00	9,173.00
4. 期末余额	42,350,007.16	33,884,191.92	1,929,204.45	1,910,928.56	80,074,332.09
二、累计折旧					
1. 年初余额	15,242,460.37	20,015,709.43	1,840,742.63	1,748,611.82	38,847,524.25
2. 本期增加金额	732,318.45	3,889,408.11	214,611.80	32,013.63	4,868,351.99
(1) 计提	732,318.45	3,889,408.11	214,611.80	32,013.63	4,868,351.99
3. 本期减少金额	0.00	2,640,506.15	193,976.05	21,352.61	2,855,834.81
4. 期末余额	15,974,778.82	21,264,611.39	1,861,378.38	1,759,272.84	40,860,041.43
三、减值准备					
1. 年初余额	0.00	2,622,773.71	0.00	0.00	2,622,773.71
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	2,622,773.71	0.00	0.00	2,622,773.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,375,228.34	9,996,806.82	67,826.07	151,655.72	36,591,516.95
2. 年初账面价值	27,107,546.79	10,679,965.41	88,461.82	155,096.10	38,031,070.12

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	10,493,569.32	7,074,087.47	2,622,773.71	796,708.14	-
合计	10,493,569.32	7,074,087.47	2,622,773.71	796,708.14	-

(3) 未办妥产权证书的固定资产

无。

14. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	4,414,025.52	742,117.12	5,156,142.64
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	4,414,025.52	742,117.12	5,156,142.64
二、累计折旧			
1. 年初余额	2,817,858.88	579,779.00	3,397,637.88
2. 本期增加金额	251,953.68	46,382.32	298,336.00
(1) 计提	251,953.68	46,382.32	298,336.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	3,069,812.56	626,161.32	3,695,973.88
三、减值准备			
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,344,212.96	115,955.80	1,460,168.76
2. 年初账面价值	1,596,166.64	162,338.12	1,758,504.76

15. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	9,424,500.00	76,584.43	9,501,084.43
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	9,424,500.00	76,584.43	9,501,084.43
二、累计摊销			
1. 年初余额	2,748,812.50	60,452.49	2,809,264.99
2. 本期增加金额	94,245.00	5,094.36	99,339.36
(1) 计提	94,245.00	5,094.36	99,339.36
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	2,843,057.50	65,546.85	2,908,604.35

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	土地使用权	财务软件	合计
三、减值准备			
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,581,442.50	11,037.58	6,592,480.08
2. 年初账面价值	6,675,687.50	16,131.94	6,691,819.44

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

无

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,641,361.96	441,050.67	7,949,034.13	1,096,936.19
资产减值准备	3,875,010.10	522,947.03	4,142,566.68	563,052.39
租赁负债	1,451,447.62	94,936.24	1,861,122.94	113,630.53
内部交易未实现利润	660,958.91	42,127.43	735,196.71	48,581.41
可抵扣亏损	542,976.11	27,148.80	2,144,368.66	107,218.43
合计	10,171,754.70	1,128,210.17	16,832,289.12	1,929,418.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	1,460,168.76	94,783.66	1,758,504.76	118,562.37
合计	1,460,168.76	94,783.66	1,758,504.76	118,562.37

(3) 未确认递延所得税资产明细

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	608,961.96	884,416.66
可抵扣亏损	6,107,010.47	5,588,371.55
合计	6,715,972.43	6,472,788.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	年初金额	备注
2025	1,276,919.17	1,276,919.17	-
2026	2,024,423.30	2,024,423.30	-
2027	1,252,726.13	1,252,726.13	-
2028	1,034,302.95	1,034,302.95	-
2029	518,638.92	-	-
合计	6,107,010.47	5,588,371.55	—

17. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末		
	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	4,481,698.85	保证金	保函保证金及期货保证金
固定资产	26,329,941.49	借款抵押	银行借款抵押
无形资产	6,581,442.50	借款抵押	银行借款抵押
投资性房地产	6,709,807.93	借款抵押	银行借款抵押
合计	44,102,890.77	—	—

(续表)

项目	年初		
	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,501,873.49	保证金	保函保证金及期货保证金
固定资产	27,062,259.94	借款抵押	银行借款抵押
无形资产	6,675,687.50	借款抵押	银行借款抵押
投资性房地产	6,830,958.64	借款抵押	银行借款抵押
合计	48,070,779.57	—	—

说明 1: 云南大泽对外抵押固定资产明细为房屋建筑物中的厂房、办公楼、宿舍楼、员工食堂, 占固定资产房屋建筑物账面价值比例为 99.83%。

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

说明 2: 截止 2024 年 6 月 30 日, 云南大泽对外抵押无形资产为土地使用权【呈高新国用 2015 第 00020 号】, 占无形资产土地使用权账面价值比例 100.00%。

说明 3: 云南大泽对外抵押投资性房地产为对外出租的生产厂房, 占投资性房地产账面价值比例为 100.00%。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	18,630,000.00	54,075,883.33
保证借款	8,000,000.00	8,031,000.00
担保借款	15,000,000.00	17,322,577.78
不可终止确认的应收票据贴现	0.00	0.00
合计	41,630,000.00	79,429,461.11

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料采购款	6,607,660.58	13,889,829.70
设备及工程款	228,687.08	573,784.00
运输费	203,141.71	827,432.98
其他零星款项	500.00	30,500.00
合计	7,039,989.37	15,321,546.68

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无。

20. 预收款项

类别	期末余额	年初余额
租金及物业费	474,098.76	48,721.81
合计	474,098.76	48,721.81

21. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
预收货款	3,153,311.57	7,797,822.60

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	期末余额	年初余额
合计	3,153,311.57	7,797,822.60

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北方万邦物流有限公司	3,005,011.80	客户暂未要求发货
合计	3,005,011.80	—

(3) 本期账面价值发生重大变动情况

项目	变动金额	变动原因
海南领金国际贸易有限公司	-4,008,423.19	实现销售
合计	-4,008,423.19	—

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,401,276.05	5,555,839.20	5,954,003.81	1,003,111.44
离职后福利-设定提存计划	0.00	388,151.93	388,151.93	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,401,276.05	5,943,991.13	6,342,155.74	1,003,111.44

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,401,276.05	4,957,091.08	5,368,496.86	989,870.27
职工福利费	0.00	90,953.55	90,953.55	0.00
社会保险费	0.00	210,720.85	210,720.85	0.00
其中：医疗保险费	0.00	181,460.76	181,460.76	0.00
工伤保险费	0.00	29,260.09	29,260.09	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	0.00	59,820.00	59,820.00	0.00
工会经费和职工教	0.00	26,532.87	13,291.70	13,241.17

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
育经费				
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,401,276.05	5,555,839.20	5,954,003.81	1,003,111.44

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	374,115.44	374,115.44	0.00
失业保险费	0.00	14,036.49	14,036.49	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	388,151.93	388,151.93	0.00

23. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,817,068.59	2,068,012.75
企业所得税	1,644,467.81	1,383,069.38
个人所得税	0.00	0.00
城市维护建设税	26,890.52	50,174.95
教育费附加	14,770.59	25,179.36
地方教育费附加	9,671.58	16,610.74
印花税	28,552.34	43,657.89
水利建设基金	3,463.11	5,161.01
房产税	209,582.62	206,200.57
土地使用税	162,667.92	162,667.92
环境保护税	967.21	501.00
合计	4,918,102.29	3,961,235.57

24. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	2,768,530.72	6,021,435.68
合计	2,768,530.72	6,021,435.68

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

25.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
个人借款及利息	1,737,664.03	4,515,330.69
日常费用款项	335,408.24	584,565.02
押金及保证金	421,000.00	470,000.00
租赁款	229,153.45	451,539.97
代收代付款项	45,305.00	0.00
合计	2,768,530.72	6,021,435.68

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

无。

25. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000.00	14,532,444.45
一年内到期的长期应付款	2,831,908.30	0.00
一年内到期的租赁负债	610,573.56	580,375.62
合计	3,462,481.86	15,112,820.07

26. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
待转销项税额	426,275.53	1,013,716.92
已背书(转让)未终止确认的应收票据	500,000.00	500,000.00
合计	926,275.53	1,513,716.92

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	4,970,000.00	5,000,000.00
合计	4,970,000.00	5,000,000.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

28. 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	1,590,317.95	2,064,723.68
减：未确认融资费用	138,870.33	203,600.74
减：一年内到期的租赁负债	610,573.56	580,375.62
合计	840,874.06	1,280,747.32

29. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	4,668,716.70	0.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	4,668,716.70	0.00

29.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
售后回租款	7,500,625.00	0.00
减：一年内到期的长期应付款	2,831,908.30	0.00
合计	4,668,716.70	0.00

30. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	1,071,944.43	0.00	28,333.33	1,043,611.10	—
合计	1,071,944.43	0.00	28,333.33	1,043,611.10	—

31. 股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	56,481,229.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,481,229.00

32. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,875,656.36	0.00	0.00	18,875,656.36

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

其他资本公积	1,256,127.85	0.00	0.00	1,256,127.85
合计	20,131,784.21	0.00	0.00	20,131,784.21

33. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	951,183.22	0.00	0.00	951,183.22
合计	951,183.22	0.00	0.00	951,183.22

34. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-8,916,582.27	-24,956,641.61
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重大前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	-8,916,582.27	-24,956,641.61
加:本期归属于母公司所有者的净利润	5,274,455.55	16,040,059.34
减:提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末余额	-3,642,126.72	-8,916,582.27

35. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,566,099.38	57,590,716.68	87,764,234.36	69,972,303.46
其他业务	16,261,749.95	12,963,130.28	15,390,462.94	14,349,304.80
合计	85,827,849.33	70,553,846.96	103,154,697.30	84,321,608.26

(2) 营业收入按业务类型

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阳极板	42,637,285.95	36,729,421.47	72,626,001.62	56,585,762.44
阴极板	26,928,813.43	20,861,295.21	15,138,232.74	13,386,541.02
材料销售	15,940,696.79	12,752,025.93	14,517,472.90	14,207,874.80
不动产租赁	321,053.16	211,104.35	872,990.04	141,430.00
合计	85,827,849.33	70,553,846.96	103,154,697.30	84,321,608.26

36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	209,582.62	214,726.25
城镇土地使用税	162,667.92	162,667.92
印花税	38,844.44	51,176.49
城市维护建设税	75,986.10	65,452.76
教育费附加	34,238.49	28,051.20
地方教育附加	22,825.67	18,700.80
水利建设基金	1,758.91	289.81
车船使用税	1,140.00	780.00
环境保护税	1,505.00	1,002.00
合计	548,549.15	542,847.23

37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,023.45	178,771.40
折旧摊销费	55,425.30	61,845.44
业务招待费	9,455.00	9,622.73
中标服务费	325,017.42	37,300.48
交通差旅费	50,197.65	519.00
业务宣传费	-	43,396.23
仓储保管费	-	4,253.70
合计	663,118.82	335,708.98

38. 管理费用

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,766,077.10	1,613,093.93
折旧摊销费	673,219.99	1,680,285.72
咨询顾问费	553,602.38	951,371.18
物业及水电费	120,933.74	141,901.82
交通差旅费	196,385.12	163,979.20
会议费	43,368.95	40,849.06
办公费	45,999.92	98,286.91
业务招待费	85,106.94	68,191.64
短期租赁费用	201,049.10	33,445.01
其他	369,053.06	110,128.81
合计	4,054,796.30	4,901,533.28

39. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,079,547.08	933,853.53
人工费	380,299.86	129,523.97
折旧摊销费	118,914.96	107,215.59
咨询费	0.00	7,638.24
其他	6,422.22	26,754.12
合计	2,585,184.12	1,204,985.45

40. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,107,016.35	2,710,759.31
减：利息收入	137,769.66	61,671.54
加：手续费	127,933.69	11,461.11
担保费	1,286,134.87	0.00
合计	3,383,315.25	2,660,548.88

41. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还	2,161.03	2,694.10
进项税加计递减	582,891.03	0.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
研发补贴及科技创新奖金	20,792.46	372,000.00
递延收益摊销	28,333.33	28,333.33
合计	634,177.85	403,027.43

42. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-376,555.00	0.00
其中：衍生金融工具	-376,555.00	0.00
合计	-376,555.00	0.00

43. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	925,107.08	214,881.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益	600,993.57	133,808.08
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-33,317.15	107,912.83
合计	1,492,783.50	456,602.52

44. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-8,102.00	137,462.06
应收账款坏账损失	989,515.58	-1,043,874.96
其他应收款坏账损失	-19,737.72	45,897.47
合计	961,675.86	-860,515.43

45. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	267,556.58	61,036.79
合计	267,556.58	61,036.79

46. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	2,678.07	5,022.42	2,678.07
合计	2,678.07	5,022.42	2,678.07

47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	13.83	0.00	13.83
其他	0.05	1,648.69	0.05
合计	13.88	1,648.69	13.88

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	349,627.29	180,134.41
递延所得税费用	777,430.07	822,333.46
合计	1,127,057.36	1,002,467.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	7,021,341.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,053,201.26
子公司适用不同税率的影响	-408,362.81
调整以前期间所得税的影响	-48,703.32
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	934,086.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-0.24
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	-15,386.26
研发费用加计扣除的影响	-387,777.62
所得税费用	1,127,057.36

49. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付的原材料贸易款	0.00	32,041,798.88
押金及保证金	6,681,065.76	3,172,694.37
政府补助及补贴	137,769.66	299,200.00
收到的租金收入	67,200.00	661,900.00
利息收入	122,203.51	61,674.57
其他往来款	308,101.75	927,875.54
合计	7,316,340.68	37,165,143.36

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付的原材料贸易款	0.00	36,544,840.00
付现费用	2,696,702.65	2,671,401.66
押金及保证金	3,491,299.60	2,092,200.00
银行手续费	127,933.69	11,461.11
其他往来款	475,598.02	797,228.06
合计	6,791,533.96	42,117,130.83

(2) 与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到向非金融机构售后回租设备款	8,200,000.00	0.00
合计	8,200,000.00	0.00

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东及个人周转借款	2,800,000.00	1,200,000.00
支付租赁付款额	776,100.00	0.00
售后回租保证金	650,000.00	0.00
支付非金融机构售后回租租赁款	970,000.00	0.00
合计	5,196,100.00	1,200,000.00

50. 现金流量表补充资料

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	5,894,284.35	8,248,522.39
加: 资产减值准备	-267,556.58	-61,036.79
信用减值损失	-961,675.86	860,515.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,868,351.99	2,432,311.44
使用权资产折旧	298,336.00	282,807.18
无形资产摊销	99,339.36	214,476.08
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	376,555.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	2,133,738.94	2,710,759.31
投资损失(收益以“-”填列)	-1,492,783.50	-456,602.52
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	801,208.78	822,549.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-23,778.71	-215.70
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,114,512.68	422,305.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	34,252,646.84	-24,787,088.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-14,436,624.44	-7,456,327.73
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	29,427,529.49	-16,767,024.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,874,556.06	6,712,850.98
减: 现金的年初余额	28,663,027.17	23,186,478.28
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-23,788,471.11	-16,473,627.30

(2) 现金和现金等价物的构成

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
现金	4,874,556.06	28,663,027.17
其中:库存现金	2,474.83	7,798.68
可随时用于支付的银行存款	4,321,160.10	27,857,182.50
可随时用于支付的其他货币资金	550,921.13	798,045.99
现金等价物	0.00	0.00
其中:三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	48,74,556.06	28,663,027.17
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

51. 租赁

(1) 本公司作为承租方

项目	本期发生额
租赁负债利息费用	64,730.41
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	201,049.10
与租赁相关的总现金流出	993,700.00

(2) 本公司作为出租方

1) 本公司作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	321,053.16	—

二、合并范围的变更

本期合并范围较上期未发生变化。

三、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
赤峰大泽科技有限公司	5,000.00	赤峰	赤峰	阴阳极板生产 销售	100.00	—	设立

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例 (%)		取得 方式
					直接	间接	
内蒙古大泽电极 科技有限公司	1,000.00	巴彦淖尔	巴彦淖 尔	阴阳极板生产 销售	51.00	—	设立
汉中大泽科技有 限公司	1,000.00	汉中	汉中	阴阳极板生产 销售	100.00	—	设立
湖南汇泽新材料 有限公司	2,000.00	衡阳	衡阳	阴阳极板生产 销售	60.00	—	设立
广西大泽新材料 科技有限公司	1,500.00	河池	河池	阴阳极板生产 销售	100.00	—	设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
济源金泽新材料 科技有限公司	济源	济源	阴阳极 板加工	50.00	—	权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	济源金泽新材料科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	
流动资产	32,614,224.13	
非流动资产	5,650,137.51	
资产合计	38,264,361.64	
流动负债	21,302,285.77	
非流动负债	0.00	
负债合计	21,302,285.77	
净资产合计	16,962,075.87	
营业收入	89,388,447.86	
净利润	1,850,214.15	
本期度收到的来自合营企业的股利	0.00	

四、 政府补助

1. 涉及政府补助的负债项目

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计科目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,071,944.43	0.00	0.00	28,333.33	0.00	1,043,611.10	与资产相关

2. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
个税返还	2,161.03	2,694.10
进项税加计递减	582,891.03	0.00
研发补贴及科技创新奖金	20,792.46	372,000.00
递延收益摊销	28,333.33	28,333.33
合计	634,177.85	400,333.33

五、与金融工具相关风险

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产。除境外业务适用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止2024年6月30日，本公司无外币货币性项目。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

3) 价格风险

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

商品价格风险

本公司使用商品期货合约对特定商品的价格风险进行套期。所有商品期货合约均对预期在未来发生的原材料采购进行套期。本公司采用商品价格风险总敞口动态套期的策略，根据本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。预期原材料采购的总敞口的变化动态调整期货合约持仓量，总敞口与期货持仓量所代表的商品数量基本保持一致（由于期货合约商品数量为整数，造成少量净敞口）

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;债务人很可能破产或进行其他财务重组;发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款和合同资产总额的67.23%(比较期:67.26%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的85.39%(比较期:89.32%)

(3) 流动风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2024年6月30日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	9,356,254.91				9,356,254.91
交易性金融资产	1,092,412.50				1,092,412.50
应收票据	4,310,200.00				4,310,200.00
应收账款	30,657,979.94	341,871.75	3,854,302.67	516,276.88	35,370,431.24
其他应收款	2,223,491.13	560,967.25	1,135,000.00	13,120.00	3,932,578.38
金融负债					
短期借款	41,630,000.00				41,630,000.00
应付账款	5,359,180.34	967,873.15	712,935.88		7,039,989.37
其他应付款	1,105,533.36	1,662,997.36			2,768,530.72
应付职工薪酬	1,003,111.44				1,003,111.44
一年内到期的非流动负债	3,462,481.86				3,462,481.86
长期借款		4,970,000.00			4,970,000.00

六、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	1,092,412.50			1,092,412.50
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,092,412.50			1,092,412.50
(1) 衍生金融资产	1,092,412.50			1,092,412.50
(二) 应收款项融资			1,158,098.50	1,158,098.50

对于在活跃市场上交易的金融工具,本公司以其活跃市场报价确定其公允价值;对于不在活跃市场上交易的金融工具,本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

七、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为张国义,持有公司69.94%的股份。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“三、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

(3) 本企业合营企业及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“三、2.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
李艳	实际控制人配偶
梁杨正	高级管理人员配偶
董事、监事和高级管理人员	关键管理人员

2. 关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

无。

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济源金泽新材料科技有限公司	阴极梁、材料销售	1,980,856.64	2,161,782.75
合计		1,980,856.64	2,161,782.75

(3) 关联担保情况

1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
张国义、李艳	10,000,000.00	2022-10-24	2027-10-24	否	说明1
张国义、李艳	5,000,000.00	2022-11-25	2024-11-24	否	说明2

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
张国义、李艳	15,000,000.00	2022-12-7	2024-5-17	是	说明3
张国义	2,500,000.00	2023-1-29	2025-3-29	是	说明4
张国义、李艳	50,000,000.00	2023-03-22	2026-3-22	否	说明5
张国义、李艳	10,000,000.00	2023-9-22	2026-9-22	否	说明6
张国义、李艳	4,000,000.00	2023-11-13	2024-11-13	否	说明7
张国义、李艳	8,000,000.00	2023-12-19	2024-12-18	否	说明8
张国义、李艳	8,200,000.00	2024-2-27	2026-2-27	否	说明9

关联担保情况说明：

说明 1: 实际控制人张国义及其配偶李艳与兴业银行股份有限公司昆明分行签订《最高额保证合同》(编号: 兴银云北京支高保字 20221011002 号) 为本公司借款提供保证担保, 担保范围为债权之最高本金 10,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用, 保证担保方式为连带责任保证, 保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该《最高额保证合同》下于 2023 年 11 月 19 日取得借款 5,000,000.00 元。同时, 子公司赤峰大泽为上述借款提供保证担保。截止 2024 年 6 月 30 日, 上述债务已按合同约定比例偿还 10,000.00 元, 剩余 4,990,000.00 元尚未偿还。

说明 2: 实际控制人张国义及其配偶李艳与中国邮政储蓄银行股份有限公司昆明市分行签订《小企业授信业务额度借款合同》(共同借款人模式, 合同编号 0253000154221125200730), 为本公司借款提供保证担保, 担保范围为债权之最高本金 5,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用, 保证担保方式为连带责任保证, 保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起二年。本公司于 2023 年 1 月 4 日取得借款 5,000,000.00 元, 该笔借款于 2023 年 11 月 21 归还; 同日取得新借款 5,000,000.00 元, 截止 2024 年 6 月 30 日, 上述债务尚未偿还。

说明 3: 实际控制人张国义及其配偶李艳与中信银行股份有限公司昆明分行签订《最高额保证合同》(编号: 2022 信银昆最高额保证合同字第 068364 号、2022 信银昆最高额保证合同字第 068365 号) 为本公司借款提供保证担保, 担保范围为债权之最高本金 15,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用, 保证担保方式为连带责任保证, 保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该《最高额保证合同》下于 2022 年 12 月 14 日取得借款 15,000,000.00 元。同时, 实际控制人张国义及其配偶李艳以其自有房产为上述借款提供质押担保。截止 2024 年 6 月 30 日, 上述债务已全部结清。

说明 4: 实际控制人张国义与中国工商银行股份有限公司乌拉特后旗支行签订保证合同(编号: 202301290061301433370816) 为本公司借款提供保证担保, 担保范围为债

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

权之最高本金 2,500,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该保证合同下分别于 2023 年 2 月 17 日归还 2,300,000.00 元，并于当日取得贷款 2,300,000.00 元；2023 年 3 月 13 日归还借款 2,300,000.00 元并于 2023 年 3 月 15 日取得借款 2023 年 3 月 13 日；2023 年 9 月 6 日归还 2,300,000.00 元并于 2023 年 9 月 15 日取得借款 2,300,000.00 元。截止 2024 年 6 月 30 日，上述债务已全部结清。

说明 5：实际控制人张国义与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行签订《最高额保证合同》（编号：ZB7803202300000002）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权之最高本金 50,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起两年。本公司在该《最高额保证合同》下于 2023 年度共取得借款 50,000,000.00 元。同时，本公司以专利权一项为上述借款提供质押担保、以房屋建筑物、土地使用权为上述借款提供抵押担保。截止 2024 年 6 月 30 日，上述 50,000,000.00 债务已全部还清。公司于 2024 年向浦发银行申请授信展期，获批展期授信 50,000,000.00 元，报告期内取得贷款 14,630,000.00 元，截至报告期末，剩余 35,370,000.00 元敞口金额尚未使用。

说明 6：实际控制人张国义及其配偶李艳与中国光大银行股份有限公司昆明分行签订保证合同（编号：405582-专精特新企业贷-最高额保证合同自然人-230913164344001-1）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权之最高本金 10,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该保证合同下于 2023 年 9 月 22 日取得借款 10,000,000.00 元。截止 2024 年 6 月 30 日，上述债务尚未偿还。

说明 7：实际控制人张国义及其配偶李艳与华夏银行股份有限公司昆明分行签订《个人保证合同》（编号：KMZX17（个高保）20230031）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权之最高本金 4,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该《个人保证合同》下于 2023 年 12 月 5 日取得借款 4,000,000.00 元。同时，本公司以 2 项发明专利权进行质押担保，专利号：ZL2020211472452.1、ZL202111185942.8。截止 2024 年 6 月 30 日，上述债务尚未偿还。

说明 8：实际控制人张国义及其配偶李艳与曲靖市商业银行股份有限公司昆明分行《最高额保证合同》（编号：2023 年曲商银昆（普）额保字第 1222-0101-67 号）为本公司借款提供保证担保，担保范围为债权之最高本金 8,000,000.00 元及其利息等实现债权而发生的费用，保证担保方式为连带责任保证，保证期间为自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。本公司在该《最高额保证合同》下于 2023 年 12 月 19 日取得借款 8,000,000.00 元。截止 2024 年 6 月 30 日，上述债务尚未偿还。

说明 9：实际控制人张国义及其配偶李艳、汉中大泽科技有限公司法定代表人黄照

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

斌,与民生金融租赁股份有限公司签署编号:MSFL-2024-2-0149-H-001-XW的《融资租赁合同》及《自然人保证合同》编号分别为:张国义 MSFL-2024-2-0149-H-001-XW-DB-01;李艳 MSFL-2024-2-0149-H-001-XW-DB-02。由公司(承租人)向民生金融租赁股份有限公司(出租人)转让承租人享有所有权之设备,再向出租人租回该等设备,并向出租人支付租金及其他应付款项,并由实际控制人张国义及其配偶李艳、汉中大泽科技有公司法定代表人黄照斌提供连带责任保证担保。报告期内出租人向承租人提供8,200,000.00元设备租赁款,租赁期限36个月,截止2024年6月30日,上述租赁款已偿还820,000.00元。

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	拆借日期	偿还日期	偿还金额
拆入				
张国义	4,900,000.00	2021-7-30	2022-12-1、 2024-1-3	4,900,000.00
张国义	950,000.00	2022-11-28	—	—
梁杨正	1,000,000.00	2022-11-22	2024-2-27	1,000,000.00

(5) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	834,130.67	824,068.99

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	济源金泽新材料 科技有限公司	762,368.00	38,118.40	0.00	0.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	张国义	1,662,997.36	2,602,830.69
其他应付款	梁杨正	50,000.00	1,000,000.00

八、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2024年6月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2. 或有事项

截至2024年6月30日,本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2024年8月15日(董事会批准报告日),本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1年以内	15,464,106.91	37,018,931.13
1-2年	341,871.75	9,071,775.25
2-3年	2,110,135.20	1,247,818.69
3-4年	1,247,747.59	507,284.88
4-5年	407,284.88	3,346,886.52
5年以上	308,773.00	308,773.00
合计	19,879,919.33	51,501,469.47

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	19,879,919.33	100.00	2,209,810.04	11.12	17,670,109.29
其中:					
组合1:合并范围内关联方客户	3,066,189.33	15.42	0.00	0.00	3,066,189.33
组合2:其他客户	16,813,730.00	84.58	2,209,810.04	13.14	14,603,919.96

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
2024年1月1日至2024年6月30日
(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	19,879,919.33	100.00	2,209,810.04	—	17,670,109.29

(3) (续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,346,886.52	6.50	3,346,886.52	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	48,154,582.95	93.50	3,421,405.20	7.11	44,733,177.75
其中:					
组合1:合并范围内关联方客户	1,959,391.62	3.80	0.00	0.00	1,959,391.62
组合2:其他客户	46,195,191.33	89.70	3,421,405.20	7.41	42,773,786.13
合计	51,501,469.47	100.00	6,768,291.72	—	44,733,177.75

3) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南株冶有色金属有限公司	3,346,886.52	3,346,886.52	0.00	0.00	0.00	—
合计	3,346,886.52	3,346,886.52	0.00	0.00	—	—

4) 应收账款按组合计提坏账准备

组合中,按组合2:其他客户计提坏账准备的应收账款

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	12,397,917.58	619,895.88	5.00
1-2年	341,871.75	34,187.18	10.00
2-3年	2,110,135.20	422,027.04	20.00
3-4年	1,247,747.59	499,099.04	40.00
4-5年	407,284.88	325,827.90	80.00
5年以上	308,773.00	308,773.00	100.00
合计	16,813,730.00	2,209,810.04	—

（4） 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,346,886.52	0.00	0.00	3,346,886.52	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	3,421,405.20	-1,211,595.16	0.00	0.00	0.00	2,209,810.04
合计	6,768,291.72	-1,211,595.16	0.00	3,346,886.52	0.00	2,209,810.04

（5） 本期实际核销的应收账款

（6） 项目	核销金额
应收账款	3,346,886.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南株冶有色金属有限公司	质保金扣款	3,346,886.52	款项无法收回	总经理审批	否
合计	—	3,346,886.52	—	—	—

（7） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产期 末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比例	应收账款和 合同资产坏 账准备期末 余额
海南钼兴商贸 有限公司	3,110,741.50	1,726,741.50	4,837,483.00	16.21%	241,874.16
湖南株冶有色 金属有限公司	0.00	4,536,788.00	4,536,788.00	15.21%	226,839.40
青海华鑫再生 资源有限公司	3,722,445.60	482,800.00	4,205,245.60	14.09%	224,362.12
中国有色金属 建设股份有限 公司	1,093,396.20	728,930.80	1,822,327.00	6.11%	91,116.35
南丹县南方有 色金属有限责 任公司	1,301,046.90	345,950.90	1,646,997.80	5.52%	82,349.89
合计	9,227,630.2 0	7,821,211.2 0	17,048,841.4 0	57.14%	866,541.92

2. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,023,637.82	6,222,272.37
合计	6,023,637.82	6,222,272.37

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围内关联方	3,747,779.48	4,459,822.01
保证金及押金	2,248,299.60	1,800,000.00
代收代缴社保款及其他	147,340.76	55,210.91
合计	6,143,419.84	6,315,032.92

(2) 其他应收款按账龄列示

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

账龄	期末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	3,386,524.26	3,760,669.25
1-2年	418,661.06	1,337,488.73
2-3年	1,337,488.73	680,013.73
3年以上	1,000,745.79	536,861.21
其中：3-4年	680,013.73	320,732.06
4-5年	320,732.06	216,129.15
5年以上	0.00	0.00
合计	6,143,419.84	6,315,032.92

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,143,419.84	100.00	119,782.02	1.95	6,023,637.82
其中：					
组合1：合并范围内关联方款项	3,747,779.48	61.00	0.00	0.00	3,747,779.48
组合2：押金及保证金	2,248,299.60	36.60	112,414.98	5.00	2,135,884.62
组合3：其他款项	147,340.76	2.40	7,367.04	5.00	139,973.72
合计	6,143,419.84	100.00	119,782.02	—	6,023,637.82

(续)

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,315,032.92	100.00	92,760.55	1.47	6,222,272.37
其中：					
组合1：合并范围内关联方款项	4,459,822.01	70.63	0.00	0.00	4,459,822.01
组合2：押金及保证金	1,800,000.00	28.50	90,000.00	5.00	1,710,000.00
组合3：其他款项	55,210.91	0.87	2,760.55	5.00	52,450.36
合计	6,315,032.92	100.00	92,760.55	—	6,222,272.37

1) 其他应收款按单项计提坏账准备

无。

2) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合1：合并范围内关联方款项	3,747,779.48	0.00	0.00
组合2：押金及保证金	2,248,299.60	112,414.98	5.00
组合3：其他款项	147,340.76	7,367.04	5.00
合计	6,143,419.84	119,782.02	—

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	92,760.55	0.00	0.00	92,760.55
2024年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	27,021.47	0.00	0.00	27,021.47
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2024年6月30日余额	119,782.02	0.00		119,782.02

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	92,760.55	27,021.47	0.00	0.00	0.00	119,782.02
合计	92,760.55	27,021.47	0.00	0.00	0.00	119,782.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(5) 本期度实际核销的其他应收款

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注
 2024年1月1日至2024年6月30日
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
汉中大泽科技有限公司	合并内关联方	2,161,490.62	1-5年	35.18	0.00
赤峰大泽科技有限公司	合并内关联方	815,628.78	1年以内	13.28	0.00
内蒙古大泽电极科技有限公司	合并内关联方	660,660.08	1年以内	10.75	0.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金及押金	650,000.00	1年以内	10.58	32,500.00
汉中锌业有限责任公司	保证金及押金	500,000.00	3-4年	8.14	25,000.00
合计	—	4,787,779.48	—	77.93	57,500.00

（7）因资金集中管理而列报于其他应收款

无。

3. 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,300,000.00	3,324,297.04	29,975,702.96	29,300,000.00	3,324,297.04	25,975,702.96
对联营、合营企业投资	8,349,613.46	0.00	8,349,613.46	7,424,506.38	0.00	7,424,506.38
合计	41,649,613.46	3,324,297.04	38,325,316.42	36,724,506.38	3,324,297.04	33,400,209.34

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赤峰大泽科技有限公司	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00
汉中大泽科技有限公司	6,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
湖南汇泽新材料有限公司	3,875,702.96	3,324,297.04	0.00	0.00	0.00	0.00	3,875,702.96	3,324,297.04
内蒙古大泽电极科技有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00
合计	25,975,702.96	3,324,297.04	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	29,975,702.96	3,324,297.04

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	减值准备年初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
济源金泽新材料科技有限公司	7,424,506.38	0.00	0.00	0.00	925,107.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,349,613.46	0.00
合计	7,424,506.38	0.00	0.00	0.00	925,107.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,349,613.46	0.00

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,582,303.94	35,793,411.30	65,849,726.29	51,664,130.17
其他业务	18,058,584.76	14,846,872.90	12,076,208.19	11,199,328.39
合计	59,640,888.70	50,640,284.20	77,925,934.48	62,863,458.56

(2) 营业收入按业务类型

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阳极板	26,109,326.93	23,907,482.20	60,488,695.91	46,745,606.98
阴极板	15,472,977.01	11,885,929.10	5,361,030.38	4,918,523.19
材料销售	17,737,531.60	14,635,768.55	11,203,218.15	10,994,365.27
不动产租赁	321,053.16	211,104.35	872,990.04	204,963.12
合计	59,640,888.70	50,640,284.20	77,925,934.48	62,863,458.56

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	925,107.08	214,881.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益	600,993.57	133,808.08
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-33,317.15	107,912.83
合计	1,492,783.50	456,602.52

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十二、 财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	0.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	634,177.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	600,993.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,664.19	
小计	1,237,835.61	
减：所得税影响额	185,403.13	
少数股东权益影响额（税后）	98,786.05	
合计	953,646.43	—

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	7.40	0.0934	0.0934
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	6.06	0.0765	0.0765

附件 I 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

2023年10月25日,财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称解释17号),自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定,执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	634,177.85
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	600,993.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,664.19
非经常性损益合计	1,237,835.61
减:所得税影响数	185,403.13
少数股东权益影响额(税后)	98,786.05
非经常性损益净额	953,646.43

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

云南大泽电极科技股份有限公司财务报表附注

2024年1月1日至2024年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用