

# 湖北平安电工科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告



2024 年 8 月

# 2024 年半年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘渡江、主管会计工作负责人丁恨几及会计机构负责人(会计主管人员)刘黎爽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中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。

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	32
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	44
第九节 债券相关情况 .....	45
第十节 财务报告 .....	46

## 备查文件目录

一、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 2024 年半年度财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2024 年半年度报告及摘要原文。

四、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、平安电工	指	湖北平安电工科技股份有限公司
平安材料	指	湖北平安电工材料有限公司，系公司子公司
平安实业	指	湖北平安电工实业有限公司，系公司子公司
云水云母	指	通城县云水云母科技有限公司，系公司子公司
晟特新材	指	湖北晟特新材料有限公司，系公司子公司
同力玻纤	指	通城县同力玻纤有限公司，系公司子公司
平安香港	指	平安电工集团（香港）有限公司，系公司子公司
平安马来	指	平安电工科技（马来西亚）有限公司，系公司子公司
众晖实业	指	湖北众晖实业有限公司，系公司控股股东
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
云母绝缘材料	指	由云母加工而成的云母制品，包括绝缘云母纸、耐火云母带、耐高温云母板、云母异型件、硅晶发热件等
玻璃纤维布、玻纤布	指	玻璃纤维织成的织物，具有绝缘、绝热、耐腐蚀、不燃烧、耐高温、高强度等性能
新能源绝缘材料	指	新能源绝缘材料主要特点是防火隔热、耐温耐冲击、轻质易安装以及绝缘抗电弧，能满足新能源汽车、储能等行业的安全防护用复合材料需求
涂层云母带	指	以特制云母纸为基材、玻纤布为补强材料、纳米无机材料为涂层的高性能云母带
芳纶纤维云母纸	指	云母和芳纶纤维结合的产品，综合两者优势，具有更好、更全面的绝缘性能
高导热云母纸	指	云母与导热材料结合的产品，保持云母绝缘、耐温性能的基础性，兼顾导热性，以适合应用场景需要
陶瓷云母带	指	云母与陶瓷材料结合的产品，通过绕包在导体外的云母带形成坚固的陶瓷体，具有更高的耐火绝缘性能和高温可瓷化性能
新能源复合材料	指	为满足客户应用场景需要，在新能源云母安防件的基础上复合其它材料，提升其综合性能的一种材料
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	平安电工	股票代码	001359
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北平安电工科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	平安电工		
公司的外文名称（如有）	Pamica Technology Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	PAMICA		
公司的法定代表人	潘渡江		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李俊	魏嘉
联系地址	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号
电话	0715-4637899	0715-4637899
传真	0715-4351508	0715-4351508
电子信箱	IR@pamica.com.cn	IR@pamica.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	490,711,051.28	430,390,174.69	14.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,966,913.14	82,918,744.73	25.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,132,374.16	79,906,230.85	22.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,933,907.07	35,187,358.54	-148.12%
基本每股收益（元/股）	0.6405	0.5960	7.47%
稀释每股收益（元/股）	0.6405	0.5960	7.47%
加权平均净资产收益率	7.74%	9.89%	-2.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,030,299,909.64	1,299,634,540.63	56.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,725,099,456.80	942,575,742.41	83.02%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-106,550.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,533,207.36	
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	1,488,245.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,525.21	
减：所得税影响额	1,368,838.70	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	5,834,538.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务

公司专业从事云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售，经过多年的发展，现已成为全球云母绝缘材料领域龙头企业之一，并获得中国非金属矿工业协会云母专业委员会理事长单位、国家绿色示范工厂、全国制造业单项冠军示范企业等资质荣誉。公司以“为全球电热行业和人类安全发展做出技术贡献”为使命，坚持“专业、卓越、稳健、增长”的经营理念，致力成为耐高温绝缘材料应用领域中最可信赖和最具竞争力的企业。

公司在新能源汽车、储能系统、风电、光伏、特种线缆、轨道交通、智能家电等应用领域为客户提供电绝缘、热防护、热隔离、高强轻量等专业化、系统化解解决方案。为顺应全球清洁能源发展战略，公司以云母绝缘材料为基础，持续创新并深度挖掘拓展高性能无机纤维材料及新能源复合材料。

#### （二）公司的经营模式

##### 1、研发模式

公司坚持“以市场为导向”的研发策略，建立了以当前市场需求为导向的基础研发与以未来市场趋势为导向的创新研发相结合的研发模式。公司高度重视市场需求对于研发工作的引领作用，在研发立项前进行详细深入的市场调研，广泛收集下游客户的开发需求，以下游客户的需求为导向，充分论证项目的可行性。此外，公司还会根据未来市场发展趋势，创新研发产品，通过持续技术创新，主动完成新技术、新产品的技术积累，为未来市场需求做足准备。

##### 2、采购模式

公司生产用的原材料主要为云母原料、玻纤原纱以及化工材料等，由公司采购部门统一向国内外厂商采购。在日常的生产经营中，公司原材料采购一般按照“以销定产”、“以产定购”的模式，根据客户订单进行采购，主要包括制订采购计划、下达采购订单、交货验收以及入库付款等环节。公司每年年初根据年度生产经营计划制定各类原材料采购计划。公司对云母原料进行安全储备，保证云母原料满足生产经营需求；其他原材料根据生产日常消耗量、交货周期、安全库存进行采购。

公司执行严格的供应商管理制度。采购部门根据公司实际需求寻找合适的供应商，同时收集质量、技术、交期、价格、售后服务品质、信用政策和同行业信誉等资料作为筛选的依据。采购部门、生产部门和技术部门等对供应商进行评审，评审通过后将其纳入合格供应商名单。公司一般对每批采购至少选择 3 家合格供应商进行性价比评估，并根据评估结果及核准的采购申请单实施采购。

### 3、生产模式

公司采取“以销定产”和“订单生产”相结合的生产模式。“以销定产”是指公司生产部门根据市场的销售计划、销售预测情况和库存管理经验（安全库存需求），制定月、周生产计划，实施生产。“订单生产”是指客户对产品有个性化需求的情况下，公司根据客户订单，下达生产指令单，并在现有库存产品基础上根据客户需求组织生产。

同时，公司生产部门根据合同要求、综合考虑订单交货期、需求数量及运输周期等因素，结合自身产能、原材料情况制定生产计划。该生产模式有助于控制成本和提高资金运用效率。此外，为充分利用产能，公司根据以往的产品销售数据并结合客户具体需求，进行少量的备货。

### 4、销售模式

公司销售模式主要为直销，直销模式下主要客户为新能源汽车、储能系统、高温冶炼、特种线缆、智能家电、电子通信、风电光伏和轨道交通等厂商。由于公司产品下游应用领域较为广泛，为拓宽业务渠道，公司存在少量向经销商销售的情形。公司经销均为买断式销售，由经销商独立承担经营风险。公司通过健全销售网络，完善服务体系，不断探索新的业务领域和市场机会，为公司持续发展奠定了坚实的基础。

#### （三）公司所处行业的基本情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所处的行业属于“C30 非金属矿物制造业”下的“C3082 云母制品制造”。云母制品拥有优良的化学稳定性、耐热性、机械性能和电气性能等特征，应用领域广泛，被誉为“工业食盐”。

云母绝缘材料在高温冶炼、特种线缆、智能家电、轨道交通等多个行业领域发挥了重要作用，其相关研究领域的发展将促进云母绝缘材料下游应用领域持续拓宽。近年来，快速发展的新能源汽车、储能系统、固态电池、商业航天、电子通信和风电光伏等行业成为云母绝缘材料下游应用的新兴领域。根据弗若斯特沙利文的研究，预计至 2027 年世界云母材料市场复合增长率为 18.00%，2027 年市场规模将达到 418.10 亿元；云母材料按使用

功能可分为耐火绝缘材料、珠光材料和其他材料，预计到 2027 年耐火绝缘材料市场规模将达到 355.64 亿元。云母绝缘材料市场不断增长，为行业内企业的发展奠定了良好的需求基础。

在全球大力发展清洁能源的背景下，各国新能源装机持续高增、热度不减，电网建设和电网升级已成为全球性的重要课题。目前我国新一轮电力体制改革已开启，电改成为能源安全与双碳转型两大战略的关键支点，受益于下游行业增长，云母制品行业发展前景保持良好。

新能源绝缘材料方面，根据弗若斯特沙利文的研究，预计 2023 年到 2027 年全球新能源汽车云母材料市场年均复合增长率为 37.60%，预计 2027 年全球新能源汽车云母材料市场规模约为 104.40 亿元；预计 2023 年到 2027 年全球储能云母材料市场年均复合增长率将为 64.40%。随着新能源乘用车渗透率的提升与新能源商用车需求的增长，以及工商业储能系统的大力发展，新能源绝缘材料下游市场需求持续提升。

玻纤行业方面，国务院《2030 年前碳达峰行动方案》明确提出要重点实施“能源绿色低碳转型行动”、“城乡建设碳达峰行动”、“交通运输绿色低碳行动”等十大行动，而玻璃纤维是支撑能源、建筑、交通等领域绿色低碳行动的重要基础材料。长期以来，建筑、汽车、电子、风电等细分市场的快速发展，为玻纤行业产能快速扩张提供了充足市场空间。随着玻纤行业不断寻求新的发展空间，积极拓展新的应用领域，玻纤及其复合材料将加速在新兴领域的渗透，未来有望提振玻纤需求。

## 二、核心竞争力分析

### （一）全产业链布局协同优势

公司是全球云母绝缘材料龙头企业之一，也是全球同行业为数不多具有全产业链可持续创新核心竞争力的企业。公司具有稳定的云母原料供应来源，产品覆盖全产业链，从绝缘云母纸、无碱玻纤布，到耐火云母带、耐高温云母板、云母异型件、硅晶发热件和新能源绝缘材料等。通过全产业链一体化布局，公司具备较强的全面配套供应能力、研发迭代协同能力以及成本竞争优势。

随着下游市场竞争日益激烈，客户对云母绝缘材料供应商的研发实力、产品品质、价格水平和交货期限都提出了更高的要求，并要求制造商参与自身产品前期的研发设计，协助降低生产成本，提高产品竞争力。在此背景下，优势企业将日益壮大，产业集中度将逐步提高，有利于公司进一步巩固行业头部地位。

## （二）技术创新优势

公司建立了以基础研究、产品研发、技术改造和数字化信息化建设四位一体的技术研发体系，凭借深厚的技术研发实力与强大的市场开拓能力，目前已成为我国云母绝缘材料行业的领导者。公司系国家高新技术企业，公司技术研发中心被认定为省级工程技术研究中心、省级企业技术中心。此外，公司以自主研发为基础，与武汉大学、武汉科技大学、武汉工程大学、湖北工业大学和武汉纺织大学等高等院校建立了广泛的产学研合作关系，打造技术创新平台和持续创新能力，在云母绝缘材料行业内具备领先的技术创新优势。

公司基于各应用领域发展技术进行“云母+”专项材料和技术的预研，并根据客户需求组织技术团队进行定制化工艺及产品研发，开展技术成果的总结和转化，持续开展技术改造和升级，确保公司产品研发的迭代始终与客户产品迭代保持同步，持续巩固产品工艺技术护城河。

## （三）质量、品牌及标准领先优势

公司牢筑产品质量管理意识，设有专门负责质量体系管理的机构，建立了健全的质量管理体系，以保证公司各项质量控制程序有效运转。凭借优质的产品、完善的质控措施、先进的质检设备以及可靠的技术支持服务，公司与客户建立了长期的合作信任关系。公司产品通过美国 UL、德国 TÜV 认证，符合欧盟 RoHS、REACH 等国际标准，“PAMICA”品牌在欧美及其他国际市场得到广泛认可。

公司通过了 IATF16949：2016 汽车行业质量体系认证，通过了以 Intertek 认证机构为代表的质量、环境、职业健康和安全管理等体系等多项认证。2019 年 2 月，公司云母绝缘材料产品质量监督检测中心成功通过中国合格评定国家认可委员会实验室认证，并获得 CNAS 实验室认可证书。作为中国非金属矿行业协会云母专业委员会理事长单位，多年来公司积极主持参与云母制品行业质量标准的起草和制定，通过树立更高标准以推动我国云母绝缘材料行业技术进步。

## （四）智能制造技术优势

公司拥有业内领先的生产设备和一流的自动化生产环境，结合多年积累的技术经验不断地对生产设备进行升级改造与再创新，并大力投入信息化、数字化基础建设，逐步实现基础研究、产品研发、设备改造及智能制造工业化的协同发展，有效降低生产管理成本，提升生产效率。

公司可根据客户的具体需求定制和优化关键生产设备，使公司产品满足客户要求的特定工艺标准。公司始终坚持科技创新赋能产业发展，通过产品创新化与差异化，不断增强开发新产品和拓展产品应用领域的能力。

### （五）管理团队专业优势

公司拥有一支专注、高效、稳定且在云母行业励精图治的经营管理团队，包括国务院特殊津贴专家 3 名，多名正高、副高级专业技术职称的专家。公司管理团队和实际控制人始终秉持“创一流企业，建幸福平安”的企业愿景，持续深耕云母绝缘材料行业，对行业的发展趋势与未来前景有着敏锐的洞察力，始终以客户需求为中心并及时调整公司战略布局和业务发展策略，不断增强创新能力和核心竞争力，为公司向信息化、数字化、智能化、全球化布局迈进的道路上提供坚实的战略引领和方向。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内公司实现营业收入 49,071.11 万元，同比增长 14.02%，实现归属于上市公司股东的净利润 10,396.69 万元，同比增长 25.38%，实现归属于上市公司股东的扣非净利润 9,813.24 万元，同比增长 22.81%，主要原因系：（1）新能源绝缘材料收入大幅增加，规模经济效应凸显；（2）高附加值云母绝缘材料收入增加，毛利率上升；（3）公司降本增效措施得力，主营业务成本下降。

2024 年上半年，公司董事会及管理层齐心奋楫，攻坚克难，紧紧围绕新质生产力加强科技创新，统筹产业链狠抓降本增效，夯实云母绝缘材料的主业基础，探索新能源绝缘材料的技术革新，提速蝶变，质效齐升，为高质量发展蓄势赋能。报告期内，公司重点经营情况如下：

#### 1、公司积极拓展新能源业务，规模经济效应凸显

报告期内，公司紧跟市场需求，积极开拓新能源业务，与行业知名新能源汽车主机厂、动力电池系统、储能系统、光伏产品客户等取得了深入合作，销售额大幅增长。受益于公司通城生产基地新能源车间的建成投产，公司产能得到大幅提升。报告期内，公司新能源绝缘材料收入 13,347.65 万元，同比增加 8,958.27 万元，同比增长 204.09%。随着公司新能源绝缘材料武汉生产基地和平安马来生产基地的陆续投产，公司交付能力将得到更大提升，有望促进业绩的持续稳定增长。

#### 2、坚持技术创新，实现高质量发展

报告期内，公司坚持以技术创新、产品迭代驱动公司发展，研发投入达 2,397.08 万元，占收入比 4.88%。报告期内，公司研发的涂层云母带、陶瓷云母带、新能源复合材料、芳纶纤维云母纸、高导热云母纸等新产品实现规模化销售，高附加值产品收入大幅增长；同时公司多个产品线实施了自动化、信息化、数字化的升级，提升了管理效率；通过产业链协同研发，保证了工艺可靠性，提升了经营效率。

### 3、发挥产业链一体化优势，实现降本增效

报告期内，公司持续推进产业链布局，充分发挥产业链优势，一是站在公司全局角度，统筹产业链上下游设备的关联性和工艺的匹配性，实现生产效率提升；二是基于公司产业链结构，加大中间产品和副产品的循环利用，提高了上游产品供应的产能和利用率，经济效益大幅提升；三是通过能源转型改造，充分利用绿电、清洁能源实现节能减排，降本增效成果显著。未来，随着公司产业链上游产能的提升和产业链协同发展的进程，公司产业链优势将进一步突显。

### 4、完善公司治理结构，提高管理效率

报告期内，公司顺利完成了第三届董事会和监事会的换届工作，并按照上市公司的要求，不断完善法人治理结构，规范董事会、监事会和股东大会的运作流程。同时，公司的信息化投入和决策支持模型的建设，提升了管理和决策效率。公司全面推进内控合规和风险管理体系建设，持续优化业务流程，实现了由“体系运行”向“体系赋能”的拓展升级。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	490,711,051.28	430,390,174.69	14.02%	新能源绝缘材料收入增加
营业成本	310,382,548.99	285,629,708.29	8.67%	
销售费用	10,800,858.44	10,657,246.01	1.35%	
管理费用	29,397,858.49	22,397,684.15	31.25%	规模扩大，宣传费用及办公费用增加
财务费用	-3,086,688.14	-4,097,129.84	24.66%	报告期利息收入增加，汇兑收益减少
所得税费用	18,182,246.07	13,821,035.02	31.55%	利润总额增加，相应所得税费用增加
研发投入	23,970,826.34	17,165,525.48	39.65%	加大研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	-16,933,907.07	35,187,358.54	-148.12%	报告期增加原材料采购金额
投资活动产生的现金流量净额	-443,501,463.23	-17,967,767.95	-2,368.32%	报告期增加购买现金管理金额
筹资活动产生的现金流量净额	619,143,325.90	-103,504,509.16	698.18%	收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	161,239,145.39	-82,352,697.71	295.79%	以上综合影响

## 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	490,711,051.28	100%	430,390,174.69	100%	14.02%
分行业					
非金属矿物制品业	488,530,889.26	99.56%	428,345,437.77	99.52%	14.05%
其他业务	2,180,162.02	0.44%	2,044,736.92	0.48%	6.62%
分产品					
云母绝缘材料	296,639,561.37	60.45%	331,646,983.26	77.06%	-10.56%
玻纤布	58,414,865.46	11.90%	52,804,660.64	12.27%	10.62%
新能源绝缘材料	133,476,462.43	27.20%	43,893,793.87	10.20%	204.09%
其他业务	2,180,162.02	0.45%	2,044,736.92	0.47%	6.62%
分地区					
境内地区	351,293,446.56	71.59%	326,834,967.85	75.94%	7.48%
境外地区	139,417,604.72	28.41%	103,555,206.84	24.06%	34.63%

## 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品业	488,530,889.26	308,694,459.11	36.81%	14.05%	8.62%	3.15%
分产品						
云母绝缘材料	296,639,561.37	183,997,064.78	37.97%	-10.56%	-15.21%	3.41%
玻纤布	58,414,865.46	43,340,277.22	25.81%	10.62%	7.80%	1.95%
新能源绝缘材料	133,476,462.43	81,357,117.11	39.05%	204.09%	201.69%	0.49%
分地区						
境内地区	351,293,446.56	244,368,817.92	30.44%	7.48%	5.04%	1.62%
境外地区	139,417,604.72	66,013,731.07	52.65%	34.63%	24.57%	3.82%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	836,214.14	0.68%	现金管理收益	否
公允价值变动损益	652,031.63	0.53%	现金管理公允价值变动损益	否
资产减值	-244,970.14	-0.20%	存货跌价	否
营业外收入	50,258.94	0.04%		否
营业外支出	1,053,923.86	0.86%	捐赠支出	否
其他收益	8,436,282.29	6.91%	政府补助	否
信用减值	-1,852,684.94	-1.52%	应收账款计提坏账	否
资产处置收益	185,589.47	0.15%	固定资产出售收益	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	336,657,483.79	16.58%	180,722,630.45	13.91%	2.67%	报告期收到募集资金
交易性金融资产	310,563,590.53	15.30%	0.00	0.00%	15.30%	增加现金管理规模
应收账款	211,954,804.02	10.44%	175,359,458.63	13.49%	-3.05%	销售规模增加，应收账款增加，总资产增加比例大于应收账款增加比例
预付账款	38,321,823.05	1.89%	23,751,839.46	1.83%	0.06%	
存货	255,705,604.19	12.59%	173,683,283.37	13.36%	-0.77%	增加原材料采购，总资产增加比例大于原材料增加比例
固定资产	391,590,833.06	19.29%	407,145,788.00	31.33%	-12.04%	
在建工程	140,509,109.50	6.92%	89,958,234.12	6.92%	0.00%	募投项目逐渐开工
使用权资产	6,835,387.47	0.34%	8,671,929.58	0.67%	-0.33%	对外租赁减少
短期借款	7,355,505.92	0.36%	8,214,098.35	0.63%	-0.27%	已贴现未到期票据减少
合同负债	6,623,352.31	0.33%	8,461,420.32	0.65%	-0.32%	
长期借款	1,100,852.88	0.05%	59,989,483.50	4.62%	-4.57%	偿还长期借款
租赁负债	4,116,830.65	0.20%	5,411,387.57	0.42%	-0.22%	对外租赁减少
其他流动资产	82,597,938.95	4.07%	11,595,129.67	0.89%	3.18%	现金管理产品增加

应付票据	22,336,518.34	1.10%	100,000.00	0.01%	1.09%	
应付职工薪酬	23,306,256.23	1.15%	41,714,789.89	3.21%	-2.06%	发放上年预提工资
长期借款	1,100,852.88	0.05%	59,989,483.50	4.62%	-4.57%	归还长期借款
预计负债	520,000.00	0.03%	1,300,000.00	0.10%	-0.07%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
平安香港	投资	5,936.68	中国香港	贸易	外派管理人员	290.33	3.44%	否
平安马来	投资	1,004.42	马来西亚	生产、销售	外派管理人员	-114.41	0.58%	否
其他情况说明	注：表中合并范围内公司“资产规模”为境外公司单体报表 2024 年 6 月 30 日总资产，“收益状况”为境外公司单体报表 2024 年半年度净利润，单位均为人民币万元，“境外资产占公司净资产的比重”为境外公司单体报表 2024 年 6 月 30 日总资产占本集团合并报表“归属于母公司的所有者权益”比重。							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	652,031.63			691,120,000.00	348,070,000.00		343,702,031.63
应收款项融资	20,897,598.95				220,599,550.79	220,783,222.55		20,713,927.19
上述合计	20,897,598.95	652,031.63			911,719,550.79	568,853,222.55		364,415,958.82
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	期末账面价值（元）	受限类型	受限原因
货币资金	3,625,707.95	3,625,707.95	保证	保证金
应收票据	73,570,342.84	73,511,309.44	已背书、已贴现	已背书或贴现未到期未终止确认

固定资产	78,628,252.90	61,793,919.82	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	13,749,898.00	11,526,997.65	抵押	银行借款抵押担保
合计	169,574,201.69	150,457,934.86		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
46,326,429.53	24,574,526.56	88.51%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
平安电工武汉生产基地建设项目	自建	是	非金属矿物制品业	8,163,566.38	16,006,478.36	自有资金及募集资金	20.00%			不适用		
湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目	自建	是	非金属矿物制品业	15,098,953.85	78,721,480.58	自有资金及募集资金	25.00%			不适用		
新材料研发中心项目	自建	是	非金属矿物制品业	86,853.72	146,937.89	自有资金及募集资金	5.00%			不适用		
湖北	自建	是	化学	27,39	93,67	自有	65.00%			不适用		

晟特 新能源及 新材料项目			原料 和化学制 品制造业	9,742 .67	6,453 .61	资金						
合计	--	--	--	50,74 9,116 .62	188,5 51,35 0.44	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	公开发行股票	80,654 .82	72,754 .5	18,963 .42	18,963 .42	0	0	0.00%	53,867 .08	结构性存款及大额存单	0
合计	--	80,654 .82	72,754 .5	18,963 .42	18,963 .42	0	0	0.00%	53,867 .08	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北平安电工科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2121号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,638.00万股，本次公开发行人民币普通股每股面值为人民币1.00元，发行价格为17.39元/股，本次发行募集资金总额为人民币80,654.82万元，扣除不含税发行费用人民币7,900.32万元，募集资金净额为72,754.50万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2024年3月21日出具了天健验〔2024〕3-6号《验资报告》。

本期使用募集资金18,963.42万元，其中“平安电工武汉生产基地建设项目”使用募集资金1,213.19万元，“湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目”使用募集资金6,866.62万元，“新材料研发中心项目”使用募集资金8.39万元，“补充营运资金”使用募集资金10,875.22万元。截至2024年6月30日，尚未使用的募集资金余额合计人民币53,867.08万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中活期存款为17,867.08万元，暂时闲置募集资金的现金管理余额为36,000万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 平安电工武汉生产基地建设项目	否	13,133.54	13,133.54	1,213.19	1,213.19	9.24%	2026年03月31日		不适用	否
2. 湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目	否	38,749.77	38,749.77	6,866.62	6,866.62	17.72%	2026年03月31日		不适用	否
3. 新材料研发中心项目	否	7,356.63	7,356.63	8.39	8.39	0.11%	2026年03月31日		不适用	否
4. 补充营运资金	否	13,514.56	13,514.56	10,875.22	10,875.22	80.47%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	72,754.5	72,754.5	18,963.42	18,963.42	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	72,754.5	72,754.5	18,963.42	18,963.42	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2024 年 4 月 15 日召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的自筹资金人民币 7,491.17 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 178.90 万元。</p> <p>天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项进行了鉴证，并出具了《关于湖北平安电工科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2024）3-116 号）。</p> <p>截至本报告期末，公司已用募集资金置换了“平安电工武汉生产基地建设项目”的自筹资金实际投入金额 1,005.02 万元，“湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目”自筹资金实际投入 6,486.15 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额合计人民币 53,867.08 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中活期存款为 17,867.08 万元，暂时闲置募集资金的现金管理余额为 36,000 万元。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
平安材料	子公司	云母绝缘材料的生产 and 销售	30,486,000	559,586,486.29	321,191,515.00	529,660,382.33	4,693,999.54	3,467,141.88
平安实业	子公司	云母绝缘材料和玻纤布的生产 and 销售	26,680,000	364,371,169.44	95,277,878.45	94,462,016.40	19,674,070.71	15,422,095.21
同力玻纤	子公司	玻纤布的研发生产 and 销售	3,000,000	170,418,885.05	57,765,527.04	107,858,036.96	6,987,833.78	5,391,386.55
云水云母	子公司	云母纸的研发生产 and 销售	6,000,000	107,781,075.66	76,959,225.70	68,128,867.21	17,778,317.70	15,560,634.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司主营业务产品为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料，广泛应用于新能源汽车、储能系统、高温冶炼、特种线缆、智能家电、电子通信、风电光伏和轨道交通等行业，因其具有耐温、绝缘、耐酸碱等稳定的物理化学特性，应用领域将得到进一步的拓展和延伸。近年来，公司下游行业发展与宏观经济发展状况密切相关，市场前景广阔，受益于国家陆续出台的相关产业政策支持，公司主营业务所属行业处于持续稳步增长阶段。未来若国内宏观经济形势波动较大，影响下游行业的需求状况，会对公司的经营情况造成不利影响，进而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将通过进一步延长产业链条、拓宽产品销路、加大技术投入、紧跟国家政策，提升产品竞争力，减少宏观经济波动对公司产品销售的影响。

### 2、产品出口和汇率波动风险

公司产品出口销售占比逐年增高，外销业务出口国家和地区主要分布在亚洲、欧洲和北美等地区，以美元报价结算为主，汇率波动会对公司外销业务收入产生一定的影响。另外，若公司主要客户所在国家或地区实施增收关税等贸易保护主义政策或国际政治经济环境、供求关系、国际市场价格变化等不可控因素发生不利波动，将对公司出口收入产生不利影响。

应对措施：积极关注外汇市场变动情况、外贸政策和国际形势，提升汇率风险波动的研究判断能力，合理制定贸易条款和结算方式，严格制定与执行公司《外汇管理制度》，根据实际经营需要调整公司原材料进口采购业务的购汇和结汇周期，有效对冲汇率波动可能引起的风险；加强经营管理和提高资金运转效率，提前制定详细的资金需求计划，减少因临时结汇而造成的汇兑损失；提高产品质量，树立品牌效应，增强客户黏性，对于长期合作的客户，在汇率波动较大时，双方通过友好协商的方式对价格进行调整以减少汇率波动对利润的影响。

### 3、出现替代性技术或产品风险

公司所处行业拥有较长的发展历程，技术发展路径较为清晰，下游应用领域广泛。但在未来的行业发展过程中，不排除出现重大技术革新，导致工艺流程发生重大变化的可能，

也不排除出现成本或性能更具优势的新型产品或材料，对公司产品实现重大替代的可能。如果出现上述情况，公司未能及时开发新产品并调整产品结构，则会对公司的发展前景及经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将通过加大研发投入，提升现有产品的技术含量，满足客户更高的技术要求，同时加大新产品研发，探索新的技术路径，拓宽更大的应用市场，引领行业标准，减少市场替代性技术和产品对公司的影响。

#### 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2024 年 05 月 06 日	2024 年 05 月 07 日	详见公司于 2024 年 5 月 7 日刊登于深圳证券交易所的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-022）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	详见公司于 2024 年 5 月 21 日刊登于深圳证券交易所的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-029）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2024 年 05 月 29 日	2024 年 05 月 30 日	详见公司于 2024 年 5 月 30 日刊登于深圳证券交易所的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-030）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜旌	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 29 日	任期满离任
魏金平	董事	任期满离任	2024 年 05 月 29 日	任期满离任
李新辉	董事	任期满离任	2024 年 05 月 29 日	任期满离任
李鲸波	副总经理	任期满离任	2024 年 05 月 29 日	任期满离任
曾子路	独立董事	被选举	2024 年 05 月 29 日	被选举为第三届董事会独立董事
徐君	董事	被选举	2024 年 05 月 29 日	被选举为第三届董事会非独立董事
李鲸波	董事	被选举	2024 年 05 月 29 日	被选举为第三届董事会非独立董事
方丁雄	监事会主席	任期满离任	2024 年 05 月 29 日	任期满离任
潘艳良	非职工代表监事	被选举	2024 年 05 月 29 日	被选举为第三届监事会非职工代表监事
	监事会主席	被选举	2024 年 05 月 29 日	被选举为第三届监事会主席

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国噪声污染防治法》（本法自 2022 年 6 月 5 日起施行）

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（本法自 2020 年 9 月 1 日起施行）

《中华人民共和国环境影响评价法》（本法自 2003 年 9 月 1 日起施行，2018 年 12 月 29 日修正）

《中华人民共和国大气污染防治法》（本法自 2016 年 1 月 1 日起施行，2018 年 10 月 26 日修正）

《中华人民共和国土壤污染防治法》（本法自 2019 年 1 月 1 日起施行）

《中华人民共和国水污染防治法》（本法自 2008 年 6 月 1 日起施行，2017 年 6 月 27 日第二次修正）

《中华人民共和国环境保护法》（自 2015 年 1 月 1 日起施行）

《排污许可管理条例》（本条例自 2021 年 3 月 1 日起施行）

《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822—2019）

《一般工业固体废物贮存和填埋 污染控制标准》（GB18599-2020）

《排污许可证申请与核发技术规范工业噪声》（HJ1301-2023）

《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）

《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ1276—2022）

公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视环境保护工作，推行清洁化生产，积极承担社会责任。

环境保护行政许可情况

公司主营业务为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售，公司在生产过程中产生的污染物主要包括废气、废水、固废和噪声等。公司已依法取得《排污许可证》和《固定污染源排污登记回执》，且截至报告期末均在有效期内。公司废水、废

气的排放量均符合国家和地方环保相关执行标准，固体废弃物已按相关规定处理，危险废物委托有资质的第三方处理，噪声符合国家标准。

公司严格执行排污许可制度，所排放污染物可以达到国家、地方有关污染物排放标准要求和总量控制要求。报告期内，未发生突发环境污染事故，未受到行政处罚。

### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
平安材料	生产废水	COD、BOD5、SS、NH3-N	经厂内污水设施处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准及企业承诺限值后排放	1	厂区西北角	COD ≤20mg/L; BOD5 ≤6.07mg/L; SS ≤16mg/L; NH3-H ≤1mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》  COD ≤100mg/L; BOD5 ≤20mg/L; S ≤70mg/L;  NH3-H ≤15mg/L	593014.9M <sup>3</sup>	1491673.6M <sup>3</sup>	无

### 对污染物的处理

公司高度重视污染防治管理，公司生产、生活所排放的废水、废气经治理后，各项排放指标均优于国家环保法律法规要求。公司始终坚持环保可持续发展的生产经营理念，在行业中率先通过环境管理体系认证。针对废水、废气、固体废弃物和厂界噪声的排放，公司已经根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》及省市与地方性法规和规章等制定了相应的内部程序管理文件，并严格按照 ISO14001 环境管理体系进行管理。我们严格执行相应的排放物监管要求，针对每一项新、扩、改建项目都严格执行环境影响评价以及环境保护“三同时”制度。

1、废弃物管理：针对固体废弃物的管理，将产生的所有有害废物全部交由有资质的单位进行处置，生产与运营中产生的无害废弃物转移至物资回收单位进行处理或回收再利用。

2、废水排放管理：排水系统按清污分流、雨污分流原则设计，生活污水经地理式生活污水处理装置处理，生产废水经污水处理站进行处理，经预处理后的生活污水和生产废水混合后通过规范化排污口排入市政污水管网，进入当地市政污水处理厂。总排口处安装与当地环保局联网的在线监控系统，确保废水稳定达标排放。

3、废气排放：公司的废气排放主要来源为锅炉排放的烟尘颗粒物、氮氧化物等。公司确保项目各类废气经净化塔处理达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准后排放。报告期内，公司完成多次自行检测及环保局监督性检测，检测结果显示，所有废气污染因子均达标排放。

4、噪声管理：随着公司业务的增长，公司积极开展相应举措进一步降低厂界噪声，以减少生产项目逐渐叠加产生的噪声对周边居民的影响。为此，我们在保证公司的厂界噪音达到国家《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3、4类标准的基础上，设定了更高的内部控制指标。公司定期识别最高噪音源，聘请专业噪音治理公司制定方案，实施降噪改造工程。报告期内，公司完成多次自行检测及环保局监督性检测，检测结果显示，厂界噪声均达标排放。

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司根据需要开展环保设施设备投入，保证环保工作顺利运转，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

公司积极响应国家“节能减排”政策的号召，在推动公司健康发展的同时，积极采取节水措施，进行水的回收循环利用。大部分生产区域等空间，实施分区对各生产区域、实验室温湿度进行精准控制，大幅减少电能消耗。

### **突发环境事件应急预案**

公司已编制完成湖北平安电工科技股份有限公司及其子公司的突发环境事件应急预案，并报送环境保护部门备案。同时公司按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织了应急演练。

### **环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司根据需要开展环保设施设备投入，保证环保工作顺利运转，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

### 环境自行监测方案

为落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等，根据《排污单位自行监测技术指南总则》相关要求，公司对所排放的污染物制定了污染源自行监测方案，并组织开展自行监测，经过第三方机构检测所检项目均合格。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家“节能减排”政策的号召，在推动公司健康发展的同时，积极采取节水措施，进行水的回收循环利用。对生产车间中央空调采取变频风阀调节，分区对各生产区域、实验室温湿度进行精准控制，大幅减少电能消耗。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的公司治理制度和 workflows，在内部控制、风险管理、激励约束、信息披露等方面，进行了卓有成效的制度建设；有效组织了股东大会、董事会、监事会的工作，确保良好的沟通；积极支持董事履职，建立董事会与管理层的良好沟通。

报告期内，公司根据《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度，结合公司实际情况自身产业特点和管理需要，对内部控制体系进行适时的更新和完善，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断及时补充、修改和完善，予以严格执行。

## 1、投资者沟通

多元的投资者沟通机制：为了加强与投资者的沟通，公司逐步建立起多元化的投资者沟通机制。公司建立多渠道的沟通平台，通过投资者热线电话、邮件交流等形式，与投资者保持密切的交流；公司通过电话、邮件等多种方式，全方位、立体式服务投资者。

## 2、职工权益维护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律、法规的规定，切实关注和维护员工个人权益。公司建立了公平合理的薪酬福利体系和绩效考核机制，按时足额缴纳社会保险，定期组织员工进行身体检查，开展生产安全教育和培训，重视人才培养，积极为员工提供参加职业教育培训、内部管理培训、讲座的机会，创造平等发展机会。

## 3、安全生产

报告期内，公司深入学习宣贯新修订的《安全生产法》各项规定，强化安全生产责任制，严格落实安全责任体系。持续做好员工安全、环保培训教育工作，以体系为依托，层层签订安全职业卫生承诺，将安全落实到日常考核中。深入开展风险和机遇识别、评价工作，做好公司风险管控双重预防机制建设和职业健康安全绩效测量工作，多措并举保障安全生产稳定大局。

## 4、公共关系和社会公益事业

公司注重企业的社会价值，一直认真履行社会责任，合法经营，依法纳税，促进就业，关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，积极参加社会公益活动，为共建和谐社会积极承担社会责任，巩固帮扶成果，为推动和谐社会建设添砖加瓦。公司是湖北省就业扶贫爱心企业、湖北省劳动关系和谐企业、湖北省千企帮千村精准扶贫行动先进民营企业、全国和谐劳动关系创建示范企业、全国万企帮万村精准扶贫行动先进民营企业。

公司及控股股东积极响应国家巩固拓展脱贫攻坚成果的号召，助力乡村振兴，主动参加“春风行动”公益活动，创造更多就业机会，并持续开展“奖学助学”活动。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中节能兆盛环保有限公司(以下简称“兆盛公司”)与公司及子公司平安材料存在承揽合同纠纷	939.21	否	2024年4月已调解结案	报告期内,双方已调解结案,上述诉讼事项不属于涉及公司主要资产、核心技术、商标、专利等的重大权属纠纷,不会对公司造成重大影响。	已调解结案并执行到位	2024年04月25日	详见(2023)苏0282民初11334号民事调解书
公司子公司平安材料与中节能兆盛公司存在买卖合同纠纷	1,016.49	是	2024年4月已调解结案	报告期内,双方已调解结案,上述诉讼事项不属于涉及公司主要资产、核心技术、商标、专利等的重大权属纠纷,不会对公司造成重大影响。	已调解结案并执行到位	2024年04月25日	详见(2024)苏0282民初4208号民事调解书

### 其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及下属子公司作为被告的未达到重大诉讼标准的诉讼	124.74	否	部分已结案,部分审理中	对公司无重大影响	部分已结案,部分诉讼正在审理中		不适用
公司及下属子公司作为原告的未达到重大诉讼标准的诉讼	625.62	否	部分已结案,部分审理中	对公司无重大影响	部分已结案,部分诉讼正在审理中		不适用

### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

序号	出租方	承租方	地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁用途	租赁期限
1	王会利	平安材料	天津市武清区君利花园 30-1-301 房间	113.64	24,000 元/年	员工宿舍	2023.08.20-2024.08.20
2	张军辉	平安材料	浙江省余姚市朗霞街道新新村西王 8 号房屋	240	2021/11/16 起第一年租金为 126,000 元/年; 第二年租金为 132,000 元/年; 第三年租金为 135,000 元/年	仓储、办公	2019.11.15-2024.11.15
3	江苏百恒检测科技有限公司	平安材料	江苏省常州市溧阳市昆仑街道腾飞路 8 号	1100	264000 元/年	仓储、办公、员工宿舍	2023.10.01-2026.09.30
4	东莞市鑫龙物业管理有限公司	平安材料	东莞市长安镇上沙创兴路 4 号	2,400.00	70,000 元/月, 每 2 年租金递增幅度为 10%	仓储、办公	2021.10.20-2025.10.19
5	通城县房地产事务中心	平安电工	通城县隽水镇平安滨江苑 66 套	3,971.71	12,312.30 元/月	员工宿舍	2023.04.13-2025.04.12
6	谭光斌	平安材料	重庆市九龙坡锦虹二路 1 号 7-1705	118	24,000 元/年	办公、宿舍	2023.06.16-2024.06.15
7	湖北联投筑寓不动产经营管理有限公司	晟特新材	武汉市洪山区花山河社区一期 8#8 栋 1601 室	58.58	1406.99 元/月	员工宿舍	2023.10.19-2024.10.18
8	通城县房地产事务中心	平安电工	通城县坪山孵化园 1 号楼	2491.01	92,665.5 元/年	员工宿舍	2023.11.27-2024.11.26
9	郭雯	平安材料	天津市北辰区名郡郡花园 74-1-103 号	99.85	2381.5 元/月	员工宿舍	2024.06.01-2025.05.31

#### 租赁情况说明

公司及子公司部分租赁物业未取得权属证书并办理租赁备案，鉴于该等租赁物业的用途主要为销售办事处、仓库、宿舍等，可替代性较强，如被主管部门要求搬迁不会对公司生产经营造成重大不利影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
平安实业		6,000	2022年01月25日	6,000	一般担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						6,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						6,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			6,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						6,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										3.48%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

## 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
现金管理产品	募集资金	45,000	36,000	0	0
合计		45,000	36,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,123,165	100.00%	931,515				931,515	140,054,680	75.50%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	2,010				2,010	2,010	0.00%
3、其他内资持股	139,123,165	100.00%	925,737				925,737	140,048,902	75.50%
其中：境内法人持股	80,956,158	58.19%	5,199				5,199	80,961,357	43.64%
境内自然人持股	58,167,007	41.81%	23,504				23,504	58,190,511	31.37%
基金理财产品等	0	0.00%	897,034				897,034	897,034	0.48%
4、外资持股	0	0.00%	3,768				3,768	3,768	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	3,707				3,707	3,707	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	61				61	61	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	45,448,485				45,448,485	45,448,485	24.50%
1、人民币普通股	0	0.00%	45,448,485				45,448,485	45,448,485	24.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、境	0	0.00%	0				0	0	0.00%

外上市的外资股									
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	139,123,165	100.00%	46,380,000				46,380,000	185,503,165	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北平安电工科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2121号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,638.00万股；经深圳证券交易所《关于湖北平安电工科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕225号）同意，公司首次公开发行股票中的45,448,485股人民币普通股股票自2024年3月28日起可在深圳证券交易所上市交易。公司首次公开发行股票后，总股本由139,123,165股变更为185,503,165股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北平安电工科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2121号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,638.00万股；经深圳证券交易所《关于湖北平安电工科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕225号）同意，公司首次公开发行股票中的45,448,485股人民币普通股股票自2024年3月28日起可在深圳证券交易所上市交易。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司公开发行的人民币普通股（A股）4,638.00万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司完成了首次公开发行人民币普通股股票 4,638.00 万股，公司总股本由 139,123,165 股变更为 185,503,165 股，每股收益和每股净资产受到相应变化，相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”部分。

公司首次公开发行股票后，公司股本规模扩大，货币资金和净资产规模大幅增加，每股净资产因而会提高。募集资金投资项目建成投入运营并产生经济效益仍需要一定周期，因此本次发行后公司短期内可能面临每股收益、净资产收益率等指标下降的情况。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北众晖实业有限公司	74,000,000	0	0	74,000,000	首发前限售股	2027年3月28日
潘渡江	10,965,750	0	0	10,965,750	首发前限售股	2027年3月28日
潘协保	8,960,751	0	0	8,960,751	首发前限售股	2027年3月28日
陈珊珊	7,715,949	0	0	7,715,949	首发前限售股	2027年3月28日
通城县裕昇咨询管理中心 (有限合伙)	6,956,158	0	0	6,956,158	首发前限售股	2027年3月28日
潘美芳	6,805,144	0	0	6,805,144	首发前限售股	2027年3月28日
邓炳南	6,798,492	0	0	6,798,492	首发前限售股	2027年3月28日
李鲸波	6,725,311	0	0	6,725,311	首发前限售股	2027年3月28日
潘云芳	5,226,423	0	0	5,226,423	首发前限售股	2027年3月28日
方丁甫	2,491,247	0	0	2,491,247	首发前限售股	2027年3月28日
李新辉	2,477,940	0	0	2,477,940	首发前限售股	2027年3月28日
网下限售股份	0	0	931,515	931,515	首次公开发行网下发行限售股	2024年9月28日
合计	139,123,165	0	931,515	140,054,680	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
平安电工	2024年03月15日	17.39元/股	46,380,000	2024年03月28日	46,380,000		巨潮资讯网，首次公开发行股票并在主板上市之上市公	2024年03月27日

							告书	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

### 报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会《关于同意湖北平安电工科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2121号）同意注册，经深交所《湖北平安电工科技股份有限公司人民币普通股股票在主板上市的通知》（深证上〔2024〕225号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）46,380,000股，并于2024年3月28日在深交所主板上市交易。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,361	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北众晖实业有限公司	境内非国有法人	39.89%	74,000,000	0	74,000,000	0	不适用	0
潘渡江	境内自然人	5.91%	10,965,750	0	10,965,750	0	不适用	0
潘协保	境内自然人	4.83%	8,960,751	0	8,960,751	0	不适用	0
陈珊珊	境内自然人	4.16%	7,715,949	0	7,715,949	0	不适用	0
通城县裕昇咨询管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.75%	6,956,158	0	6,956,158	0	不适用	0
潘美芳	境内自然人	3.67%	6,805,144	0	6,805,144	0	不适用	0
邓炳南	境内自然人	3.66%	6,798,492	0	6,798,492	0	不适用	0
李鲸波	境内自然人	3.63%	6,725,311	0	6,725,311	0	不适用	0
潘云芳	境内自然人	2.82%	5,226,423	0	5,226,423	0	不适用	0
方丁甫	境内自然人	1.34%	2,491,247	0	2,491,247	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	0							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北众晖实业有限公司为平安电工控股股东，潘渡江、潘协保、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳被认定为实际控制人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
胡坤群	554,500.00	人民币普通股	554,500.00
严汝海	476,200.00	人民币普通股	476,200.00
陈锦容	416,300.00	人民币普通股	416,300.00
陈孝玉	263,600.00	人民币普通股	263,600.00
叶泽毅	259,124.00	人民币普通股	259,124.00
吴志强	206,800.00	人民币普通股	206,800.00
国泰君安证券股份有限公司	205,568.00	人民币普通股	205,568.00
韦宏	202,403.00	人民币普通股	202,403.00
BARCLAYS BANK PLC	193,652.00	人民币普通股	193,652.00
倪新明	189,700.00	人民币普通股	189,700.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北平安电工科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,657,483.79	180,722,630.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	343,702,031.63	
衍生金融资产		
应收票据	95,991,714.50	106,333,125.96
应收账款	211,954,804.02	175,359,458.63
应收款项融资	20,713,927.19	20,897,598.95
预付款项	38,321,823.05	23,751,839.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,388,427.03	2,912,654.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	255,705,604.19	173,683,283.37
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,597,938.95	11,595,129.67

流动资产合计	1,389,033,754.35	695,255,721.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	391,590,833.06	407,145,788.00
在建工程	140,509,109.50	89,958,234.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,835,387.47	8,671,929.58
无形资产	73,396,961.90	71,598,632.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,978,269.68	2,393,182.45
递延所得税资产	12,064,317.05	11,254,816.03
其他非流动资产	14,891,276.63	13,356,237.06
非流动资产合计	641,266,155.29	604,378,819.48
资产总计	2,030,299,909.64	1,299,634,540.63
流动负债：		
短期借款	7,355,505.92	8,214,098.35
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	22,336,518.34	100,000.00
应付账款	72,059,700.95	58,887,938.67
预收款项		
合同负债	6,623,352.31	8,461,420.32
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	23,306,256.23	41,714,789.89
应交税费	14,296,214.87	11,263,104.75
其他应付款	9,367,169.24	10,057,088.35

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	2,825,681.98	3,060,668.57
其他流动负债	66,730,393.31	75,226,032.52
流动负债合计	224,900,793.15	216,985,141.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,100,852.88	59,989,483.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,116,830.65	5,411,387.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	520,000.00	1,300,000.00
递延收益	43,081,630.24	40,944,526.75
递延所得税负债	31,480,345.92	32,428,258.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,299,659.69	140,073,656.80
负债合计	305,200,452.84	357,058,798.22
所有者权益：		
股本	185,503,165.00	139,123,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	848,172,321.58	166,963,201.39
减：库存股		
其他综合收益	10,323.95	158,709.83
专项储备	9,291,843.30	8,089,921.81
盈余公积	98,168,742.56	98,168,742.56
一般风险准备		
未分配利润	583,953,060.41	530,072,001.82
归属于母公司所有者权益合计	1,725,099,456.80	942,575,742.41
少数股东权益		
所有者权益合计	1,725,099,456.80	942,575,742.41
负债和所有者权益总计	2,030,299,909.64	1,299,634,540.63

法定代表人：潘渡江

主管会计工作负责人：丁恨几

会计机构负责人：刘黎爽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	133,390,060.15	27,779,004.68
交易性金融资产	310,563,590.53	0.00
衍生金融资产		
应收票据	44,669,539.69	38,402,195.65
应收账款	103,688,492.12	53,690,541.32
应收款项融资	2,187,282.85	2,843,191.21
预付款项	212,300,158.72	11,515,909.55
其他应收款	129,204,991.36	91,995,387.44
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	94,490,922.52	61,746,213.95
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	10,011,342.47	0.00
流动资产合计	1,040,506,380.41	287,972,443.80
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	458,878,118.31	458,878,118.31
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	244,574,855.99	255,161,807.25
在建工程	30,790,231.67	14,719,509.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,364,646.85	8,894,508.78
无形资产	25,609,803.94	23,192,680.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	751,497.14	512,454.97
递延所得税资产	5,594,026.52	5,191,237.62
其他非流动资产	1,695,795.00	63,326.00
非流动资产合计	776,258,975.42	766,613,642.86
资产总计	1,816,765,355.83	1,054,586,086.66
流动负债：		
短期借款	7,355,505.92	59,277.00

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,707,978.70	0.00
应付账款	41,697,529.21	96,508,245.27
预收款项		
合同负债	6,858,447.88	11,223,793.45
应付职工薪酬	14,699,581.57	24,698,103.59
应交税费	7,553,619.02	6,414,278.28
其他应付款	950,350.40	841,038.11
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	718,258.67	711,269.25
其他流动负债	35,686,761.42	33,984,263.45
流动负债合计	132,228,032.79	174,440,268.40
非流动负债：		
长期借款	1,000,771.51	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,972,841.99	8,272,509.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,134,600.18	33,529,252.87
递延所得税负债	14,131,615.84	14,400,486.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,239,829.52	56,202,248.55
负债合计	191,467,862.31	230,642,516.95
所有者权益：		
股本	185,503,165.00	139,123,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,162,838,341.69	481,629,221.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	951,145.08	360,432.96
盈余公积	32,804,159.88	32,804,159.88
未分配利润	243,200,681.87	170,026,590.37
所有者权益合计	1,625,297,493.52	823,943,569.71
负债和所有者权益总计	1,816,765,355.83	1,054,586,086.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	490,711,051.28	430,390,174.69
其中：营业收入	490,711,051.28	430,390,174.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	375,570,689.60	336,207,326.40
其中：营业成本	310,382,548.99	285,629,708.29
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	4,105,285.48	4,454,292.31
销售费用	10,800,858.44	10,657,246.01
管理费用	29,397,858.49	22,397,684.15
研发费用	23,970,826.34	17,165,525.48
财务费用	-3,086,688.14	-4,097,129.84
其中：利息费用	1,024,298.24	2,149,976.15
利息收入	3,068,801.54	1,879,254.01
加：其他收益	8,436,282.29	3,892,903.11
投资收益（损失以“—”号填列）	836,214.14	306,758.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	652,031.63	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,852,684.94	-601,637.77
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-244,970.14	-480,027.36
资产处置收益（损失以“—”号填列）	185,589.47	2,190.78
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	123,152,824.13	97,303,035.66
加：营业外收入	50,258.94	68,967.24
减：营业外支出	1,053,923.86	632,223.15

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	122,149,159.21	96,739,779.75
减：所得税费用	18,182,246.07	13,821,035.02
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	103,966,913.14	82,918,744.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	103,966,913.14	82,918,744.73
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	103,966,913.14	82,918,744.73
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-148,385.88	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-148,385.88	
（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	-148,385.88	
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	-148,385.88	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	103,818,527.26	82,918,744.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	103,818,527.26	82,918,744.73
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6405	0.5960
（二）稀释每股收益	0.6405	0.5960

法定代表人：潘渡江      主管会计工作负责人：丁恨几      会计机构负责人：刘黎爽

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	335,968,199.53	280,979,603.22
减：营业成本	234,234,294.79	211,332,655.00
税金及附加	1,786,888.23	2,299,742.11
销售费用	0.00	33,870.60
管理费用	18,517,136.35	13,392,119.10
研发费用	14,895,266.33	11,530,141.56
财务费用	94,114.55	1,132,938.30
其中：利息费用	535,581.69	1,188,833.90
利息收入	499,398.92	63,986.52
加：其他收益	6,169,938.14	2,461,445.38
投资收益（损失以“—”号填列）	60,155,968.98	16,151.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	563,590.53	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-39,715.88	48,569.84
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-188,166.36	-63,474.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	133,102,114.69	43,720,829.47
加：营业外收入	7,000.00	17,906.51
减：营业外支出	987,336.68	615,966.62
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	132,121,778.01	43,122,769.36
减：所得税费用	8,861,831.96	4,873,673.38
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	123,259,946.05	38,249,095.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	123,259,946.05	38,249,095.98
（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	0.00	0.00
（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	123,259,946.05	38,249,095.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,442,297.83	276,852,360.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,965,657.24	11,119,744.99
收到其他与经营活动有关的现金	13,548,966.47	10,533,814.33
经营活动现金流入小计	373,956,921.54	298,505,919.34
购买商品、接受劳务支付的现金	212,554,691.37	105,656,511.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,464,239.23	79,234,587.52

支付的各项税费	40,485,277.34	58,075,422.59
支付其他与经营活动有关的现金	32,386,620.67	20,352,038.81
经营活动现金流出小计	390,890,828.61	263,318,560.80
经营活动产生的现金流量净额	-16,933,907.07	35,187,358.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	836,214.14	306,758.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,231.86	
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	348,070,000.00	175,000,000.00
投资活动现金流入小计	349,217,446.00	175,306,758.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,326,429.53	24,574,526.56
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	746,392,479.70	168,700,000.00
投资活动现金流出小计	792,718,909.23	193,274,526.56
投资活动产生的现金流量净额	-443,501,463.23	-17,967,767.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	751,220,790.00	
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	37,355,505.92	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	788,576,295.92	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	88,880,000.00	77,732,055.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,955,631.64	43,811,240.48
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	29,597,338.38	1,961,213.48
筹资活动现金流出小计	169,432,970.02	123,504,509.16
筹资活动产生的现金流量净额	619,143,325.90	-103,504,509.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,531,189.79	3,932,220.86
五、现金及现金等价物净增加额	161,239,145.39	-82,352,697.71
加：期初现金及现金等价物余额	171,792,630.45	226,629,634.98
六、期末现金及现金等价物余额	333,031,775.84	144,276,937.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	255,245,972.06	232,997,463.13
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,205,977.15	5,997,298.90
经营活动现金流入小计	264,451,949.21	238,994,762.03
购买商品、接受劳务支付的现金	428,677,964.82	102,522,893.35
支付给职工以及为职工支付的现金	63,208,369.71	46,603,072.97
支付的各项税费	21,381,785.40	25,006,870.40

支付其他与经营活动有关的现金	54,397,585.61	26,453,696.77
经营活动现金流出小计	567,665,705.54	200,586,533.49
经营活动产生的现金流量净额	-303,213,756.33	38,408,228.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60,155,968.98	16,151.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,891.82
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	87,520,000.00	32,000,000.00
投资活动现金流入小计	147,675,968.98	32,032,043.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,242,099.13	5,208,208.06
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	407,512,079.70	32,000,000.00
投资活动现金流出小计	421,754,178.83	37,208,208.06
投资活动产生的现金流量净额	-274,078,209.85	-5,176,164.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	751,220,790.00	
取得借款收到的现金	37,355,505.92	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	788,576,295.92	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	18,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,385,174.14	42,733,466.04
支付其他与筹资活动有关的现金	28,788,100.13	1,671,983.83
筹资活动现金流出小计	108,173,274.27	62,805,449.87
筹资活动产生的现金流量净额	680,403,021.65	-42,805,449.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	103,111,055.47	-9,573,385.58
加：期初现金及现金等价物余额	27,779,004.68	35,475,775.40
六、期末现金及现金等价物余额	130,890,060.15	25,902,389.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	139,123,165.00				166,963,201.39	0.00	158,709.83	8,089,921.81	98,168,742.56		530,072,018.27		942,575,742.41	942,575,742.41	

加：会计政策变更	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0
前期差错更正	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0
其他	0.0 0				0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0		0.0 0	0.0 0
二、本年期初余额	139,123,165.00				166,963,201.39	0.0	158,709.83	8,089,921.81	98,168,742.56		530,072,001.82		942,575,742.41	942,575,742.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,380,000.00				681,209,120.19	0.0	-148,385.88	1,201,921.49	0.0		53,881,058.59		782,523,714.39	782,523,714.39
（一）综合收益总额	0.0				0.0	0.0	-148,385.88	0.0	0.0		103,966,913.14		103,818,527.26	103,818,527.26
（二）所有者投入和减少资本	46,380,000.00				681,209,120.19	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		727,589,120.19	727,589,120.19
1. 所有者投入的普通股	46,380,000.00				681,164,969.98	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		727,544,969.98	727,544,969.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	0.0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.0				44,150.21	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		44,150.21	44,150.21
4. 其他	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	0.0
（三）利润分配	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		-50,085,455		-50,085,455	-50,085,455
1. 提取盈余公积	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	0.0
2. 提取一般风险准备	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0		0.0	0.0
3. 对所有者（或股东）的分配	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		-50,085,455		-50,085,455	-50,085,455

											4.55		4.55		4.55
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	1,201,921.49	0.00		0.00		1,201,921.49		1,201,921.49
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	3,079,376.75	0.00		0.00		3,079,376.75		3,079,376.75
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	-1,877,455.26	0.00		0.00		-1,877,455.26		-1,877,455.26
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
四、本期期末余额	185,503,165.00				848,172,321.58	0.00	10,323.95	9,291,843.30	98,168,742.56		583,953,060.41		1,725,099,456.80		1,725,099,456.80

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公	减：库存	其他综合	专项储	盈余公	一般风险	未分配利		其他		
	优先	永续	其他												

		股	债		积	股	收	备	积	准	润			益	合
一、上年期末余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	166,874,900.97	0.00	0.00	7,205,514.65	88,491,969.79	0.00	415,727,511.84		817,423,062.25		817,423,062.25
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	936.93	0.00	30,526.20		29,589.27		29,589.27
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
二、本年期初余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	166,874,900.97	0.00	0.00	7,205,514.65	88,492,906.72	0.00	415,696,985.64		817,393,472.98		817,393,472.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	44,150.21	0.00	0.00	631,607.37	0.00	0.00	41,181,795.23		41,857,552.81		41,857,552.81
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,918,744.73		82,918,744.73		82,918,744.73
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	44,150.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		44,150.21		44,150.21
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	44,150.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		44,150.21		44,150.21
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41,736,949.50		-41,736,949.50		-41,736,949.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
2. 提取一	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有 者（或股 东）的分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 41, 736 ,94 9.5 0	- 41, 736 ,94 9.5 0	- 41, 736 ,94 9.5 0
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（四）所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
6. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	631 ,60 7.3 7	0.0 0	0.0 0	0.0 0	631 ,60 7.3 7	631 ,60 7.3 7	631 ,60 7.3 7
1. 本期提 取	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,8 44, 620 .83	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,8 44, 620 .83	2,8 44, 620 .83	2,8 44, 620 .83
2. 本期使 用	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 2,2 13, 013 .46	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 2,2 13, 013 .46	- 2,2 13, 013 .46	- 2,2 13, 013 .46
（六）其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
四、本期期 末余额	139 ,12 3,1 65. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	166 ,91 9,0 51. 18	0.0 0	0.0 0	7,8 37, 122 .02	88, 492 ,90 6.7 2	0.0 0	456 ,87 8,7 80. 87	859 ,25 1,0 25. 79	859 ,25 1,0 25. 79	859 ,25 1,0 25. 79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,123,165.00				481,629,221.50			360,432.96	32,804,159.88	170,026,590.37		823,943,569.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,123,165.00				481,629,221.50			360,432.96	32,804,159.88	170,026,590.37		823,943,569.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,380,000.00				681,209,120.19			590,712.12	0.00	73,174,091.50		801,353,923.81
（一）综合收益总额										123,259,946.05		123,259,946.05
（二）所有者投入和减少资本	46,380,000.00				681,209,120.19			0.00	0.00	0.00		727,589,120.19
1. 所有者投入的普通股	46,380,000.00				681,164,969.98							727,544,969.98
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					44,150.21							44,150.21
4. 其他												
（三）利润分配	0.00				0.00			0.00	0.00	-50,085,854.55		-50,085,854.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,085,854.55		-50,085,854.55
3. 其他												
（四）所有者权益内部	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00		0.00

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	0.00				0.00			590,712.12	0.00	0.00		590,712.12
1. 本期提取								1,263,516.93				1,263,516.93
2. 本期使用								-672,804.81				-672,804.81
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	185,503,165.00				1,162,838,341.69			951,145.08	32,804,159.88	243,200,681.87		1,625,297,493.52

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,123,165.00				481,540,921.08			833,404.46	23,127,387.11	124,672,584.92		769,297,462.57
加：会计政策变更									936.93	8,432.40		9,369.33
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,123,165.00				481,540,921.08			833,404.46	23,128,324.04	124,681,017.32		769,306,831.90
三、本期增	0.00				44,15			18,64	0.00	-		-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					0.21			1.56		3,487 ,853. 52		3,425 ,061. 75
(一) 综合 收益总额										38,24 9,095 .98		38,24 9,095 .98
(二) 所有 者投入和减 少资本	0.00				44,15 0.21			0.00	0.00	0.00		44,15 0.21
1. 所有者 投入的普通 股												0.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												0.00
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					44,15 0.21							44,15 0.21
4. 其他												0.00
(三) 利润 分配	0.00				0.00			0.00	0.00	- 41,73 6,949 .50		- 41,73 6,949 .50
1. 提取盈 余公积												0.00
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 41,73 6,949 .50		- 41,73 6,949 .50
3. 其他												0.00
(四) 所有 者权益内部 结转	0.00				0.00			0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												0.00
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公 积弥补亏损												0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项	0.00				0.00			18,64	0.00	0.00		18,64

储备							1.56				1.56
1. 本期提取							1,272,043.95				1,272,043.95
2. 本期使用							-1,253,402.39				-1,253,402.39
(六) 其他											
四、本期期末余额	139,123.16 5.00			481,585.07 1.29			852,046.02	23,128,324.04	121,193.16 3.80		765,881.77 0.15

### 三、公司基本情况

湖北平安电工科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由潘协保、潘渡江、潘美芳、潘云芳、李鲸波、邓炳南、李新辉、方丁甫和湖北平安电工材料有限公司（以下简称平安材料）共同发起设立，于 2015 年 3 月 19 日在咸宁市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91421200331822340K 的营业执照。公司成立时注册资本 2,668.00 万元，总部位于湖北省咸宁市。公司于 2023 年 9 月 11 日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股 4,638.00 万股，于 2024 年 3 月 28 日在深圳证券交易所上市。公司现注册资本 18,550.3165 万元，股份总数 18,550.3165 万股（每股面值 1 元）。本公司属非金属矿物制品业，主要经营活动为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售。产品主要有：云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料。

本财务报告已经公司 2024 年 8 月 26 日第三届董事会第三次会议审议通过。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境外子公司 PAMICA GROUP (HK) LIMITED（以下简称平安香港）采用人民币为记账本位币，境外子公司 PAMICA TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.（以下简称平安马来）从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额超过资产总额 0.3% 的在建工程项目认定为重要在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过投资活动现金流入金额 30% 的认定为重要。
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据

#### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	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

### 13、应收账款

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	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

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

### 14、应收款项融资

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
------	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	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

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

## 16、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 17、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	5%	4.75%-9.50%

机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

## 19、在建工程

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

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

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准，整体达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	根据土地使用年限确定摊销年限为 20 年和 50 年	直线摊销法
商标权	根据预计使用年限确定摊销年限为 5 年	直线摊销法
软件	根据预计使用年限确定摊销年限为 5 年	直线摊销法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司依据目前可获得的相关信息，确实无法预见无形资产为公司带来经济利益的期限。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 3. 研发支出的归集范围

##### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧与摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）等各项无形资产的摊销费用。

#### (4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括设计费用、装备调试费用与试验费用、委托外部研究开发费用、技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

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

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

## 22、长期待摊费用

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

## 23、合同负债

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

## 27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

## 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品，属于在某一时间点履行的履约义务。

内销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定，将产品报关、获得提货单据，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，产品销售收入金额及成本已能可靠计量，公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 28、合同成本

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

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

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

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

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

## 29、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

#### （1）使用权资产

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

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

## (2) 租赁负债

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、16.50%、15%、8.25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.20%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
云水云母	15%
平安香港	16.50%、8.25%
平安马来	24%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

1. 本公司已于 2023 年 10 月 16 日取得国家高新技术企业证书（编号：GR202342001567），有效期为 2023 年至 2025 年，2024 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

2. 子公司云水云母于 2022 年 10 月 12 日取得国家高新技术企业证书（编号：GR202242000137），有效期为 2022 年至 2024 年，2024 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 根据中华人民共和国香港特别行政区税务局规定，子公司平安香港利得税政策为：不超过 200.00 万港元应税利润的利得税率由 16.50%降至 8.25%，超过 200.00 万港元之外部分，应税利润的利得税率为 16.50%，但利得税税款的 100%可获宽减，2024 年度以 3,000.00 元港币为上限。

4. 根据国家税务总局、财政部《关于优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项的公告》（国家税务总局、财政部公告 2023 年第 11 号）规定，公司及子公司平安材料、湖北平安电工实业有限公司（以下简称平安实业）、云水云母、通城县同力玻纤有限公司（以下简称同力玻纤）选择就 2024 年上半年研发费用享受加计扣除政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,077.74	8,425.48
银行存款	323,015,777.80	180,684,204.97
其他货币资金	13,633,628.25	30,000.00
合计	336,657,483.79	180,722,630.45
其中：存放在境外的款项总额	49,027,422.63	49,540,843.51

#### 其他说明

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“54 现金流量表补充资料”之“(3)不属于现金及现金等价物的货币资金”之说明。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	343,702,031.63	
其中：		
现金管理产品	343,702,031.63	
其中：		
合计	343,702,031.63	

其中：		
合计	343,702,031.63	

其他说明

不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,843,006.98	106,039,400.59
商业承兑票据	1,148,707.52	293,725.37
合计	95,991,714.50	106,333,125.96

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	96,052,172.79	100.00%	60,458.29	0.06%	95,991,714.50	106,348,585.19	100.00%	15,459.23	0.01%	106,333,125.96
其中：										
银行承兑票据	94,843,006.98	98.74%			94,843,006.98	106,039,400.59	99.71%			106,039,400.59
商业承兑票据	1,209,165.81	1.26%	60,458.29	5.00%	1,148,707.52	309,184.60	0.29%	15,459.23	5.00%	293,725.37
合计	96,052,172.79	100.00%	60,458.29	0.06%	95,991,714.50	106,348,585.19	100.00%	15,459.23	0.01%	106,333,125.96

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,459.23	44,999.06				60,458.29

合计	15,459.23	44,999.06			60,458.29
----	-----------	-----------	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		72,389,674.84
商业承兑票据		1,180,668.00
合计		73,570,342.84

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	210,888,866.47	177,813,808.29
1 至 2 年	12,282,742.85	5,673,063.50
2 至 3 年	642,244.76	1,346,045.71
3 年以上	225,047.15	784,641.22
3 至 4 年	204,438.53	771,411.22
4 至 5 年	20,608.62	13,230.00
合计	224,038,901.23	185,617,558.72

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	224,038,901.23	100.00%	12,084,097.21	5.39%	211,954,804.02	185,617,558.72	100.00%	10,258,100.09	5.53%	175,359,458.63
其中：										
合计	224,038,901.23	100.00%	12,084,097.21	5.39%	211,954,804.02	185,617,558.72	100.00%	10,258,100.09	5.53%	175,359,458.63

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,258,100.09	1,825,997.12				12,084,097.21
合计	10,258,100.09	1,825,997.12				12,084,097.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	30,153,934.34		30,153,934.34	13.46%	1,721,408.36
第二名	13,415,658.64		13,415,658.64	5.99%	730,018.05
第三名	6,750,011.64		6,750,011.64	3.01%	337,500.58
第四名	6,594,541.14		6,594,541.14	2.94%	410,272.90
第五名	6,580,400.79		6,580,400.79	2.94%	329,020.04
合计	63,494,546.55		63,494,546.55	28.34%	3,528,219.93

**5、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,713,927.19	20,897,598.95
合计	20,713,927.19	20,897,598.95

**(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	84,021,571.38	0.00
合计	84,021,571.38	0.00

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,388,427.03	2,912,654.66
合计	3,388,427.03	2,912,654.66

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,114,209.30	2,443,402.60
员工借款及备用金	1,191,918.76	634,612.16
应收暂付款	605,959.19	563,341.69
往来款	2,078,688.77	1,891,958.44
合计	5,990,776.02	5,533,314.89

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,725,878.31	2,139,829.11
1至2年	509,269.18	580,789.29
2至3年	115,000.53	270,727.22
3年以上	2,640,628.00	2,541,969.27
3至4年	430,000.00	110,012.50
4至5年	225,000.00	562,956.77
5年以上	1,985,628.00	1,869,000.00
合计	5,990,776.02	5,533,314.89

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,714,000.00	28.61%	1,714,000.00	100.00%	0.00	1,714,000.00	30.98%	1,714,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	4,276,776.02	71.39%	888,348.99	20.77%	3,388,427.03	3,819,314.89	69.02%	906,660.23	23.74%	2,912,654.66
其中：										
合计	5,990,776.02	100.00%	2,602,348.99	43.44%	3,388,427.03	5,533,314.89	100.00%	2,620,660.23	47.36%	2,912,654.66

按单项计提坏账准备类别名称：1

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北宏业印刷物资有限公司	1,714,000.00	1,714,000.00	1,714,000.00	1,714,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,714,000.00	1,714,000.00	1,714,000.00	1,714,000.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	106,991.46	58,078.93	2,455,589.84	2,620,660.23
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-25,463.46	25,463.46		
——转入第三阶段		-11,500.05	11,500.05	
本期计提	54,765.91	-21,115.42	-51,961.73	-18,311.24
2024 年 6 月 30 日余额	136,293.91	50,926.92	2,415,128.16	2,602,348.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值，按 30% 计提减值，3-4 年代表进一步发生信用减值，按 50% 计提减值，4-5 年代表更多的信用减值，按 80% 计提减值，5 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	2,620,660.23	-18,311.24				2,602,348.99

合计	2,620,660.23	-18,311.24			2,602,348.99
----	--------------	------------	--	--	--------------

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,714,000.00	5年以上	28.61%	1,714,000.00
第二名	押金保证金	970,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	16.19%	660,000.00
第三名	押金保证金	452,843.86	1年以内	7.56%	22,642.19
第四名	往来款	300,000.00	1年以内	5.01%	15,000.00
第五名	押金保证金	300,000.00	1-2年	5.01%	30,000.00
合计		3,736,843.86		62.38%	2,441,642.19

#### 7、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	34,008,944.73	88.75%	23,081,874.26	97.18%
1至2年	4,312,878.32	11.25%	668,524.76	2.81%
2至3年			1,440.44	0.01%
合计	38,321,823.05		23,751,839.46	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	7,014,192.22	18.30%
第二名	4,123,725.38	10.76%

第三名	2,342,860.53	6.11%
第四名	2,271,028.66	5.93%
第五名	1,982,327.45	5.17%
小计	17,734,134.24	46.28%

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	201,661,232.20		201,661,232.20	118,188,292.03		118,188,292.03
库存商品	36,410,080.50	897,653.80	35,512,426.70	40,132,993.69	1,311,336.10	38,821,657.59
发出商品	4,356,174.16		4,356,174.16	6,988,550.69		6,988,550.69
半成品	14,175,771.13		14,175,771.13	9,684,783.06		9,684,783.06
合计	256,603,257.99	897,653.80	255,705,604.19	174,994,619.47	1,311,336.10	173,683,283.37

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,311,336.10	244,970.14		658,652.44		897,653.80
合计	1,311,336.10	244,970.14		658,652.44		897,653.80

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初

	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
--	------	------	----------	------	------	----------

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

#### (4) 一年内到期的其他债权投资

### 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	19,964,913.35	9,503,004.95
预交税款	840,989.10	2,064,460.72
预交社保费		27,664.00
以摊余成本计量的金融资产	61,792,036.50	
合计	82,597,938.95	11,595,129.67

其他说明：

### 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	391,590,833.06	407,145,788.00
固定资产清理	0.00	0.00
合计	391,590,833.06	407,145,788.00

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	276,831,113.08	328,191,471.15	10,892,590.95	16,942,373.55	632,857,548.73
2. 本期增加金额	1,222,556.23	6,650,191.49	346,833.93	555,758.21	8,775,339.86
(1) 购置	276,075.24	5,818,901.45	330,849.06	435,307.51	6,861,133.26
(2) 在建工程转入	946,480.99	831,290.04	15,984.87	120,450.70	1,914,206.60
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		751,056.60	1,264,713.40	88,663.29	2,104,433.29
(1) 处置或报废		751,056.60	147.44	88,663.29	839,867.33
(2) 出售			1,264,565.96		1,264,565.96
4. 期末余额	278,053,669.31	334,090,606.04	9,974,711.48	17,409,468.47	639,528,455.30
二、累计折旧					

1. 期初余额	68,330,990.89	137,363,425.39	8,012,541.44	12,004,803.01	225,711,760.73
2. 本期增加金额	8,164,426.39	14,045,763.14	575,309.17	1,096,853.09	23,882,351.79
(1) 计提	8,164,426.39	14,045,763.14	575,309.17	1,096,853.09	23,882,351.79
3. 本期减少金额	-0.18	406,160.87	1,201,337.66	48,991.93	1,656,490.28
(1) 处置或报废	-0.18	406,160.87		48,991.93	455,152.62
(2) 出售			1,201,337.66		1,201,337.66
4. 期末余额	76,495,417.46	151,003,027.66	7,386,512.95	13,052,664.17	247,937,622.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	201,558,251.85	183,087,578.38	2,588,198.53	4,356,804.30	391,590,833.06
2. 期初账面价值	208,500,122.19	190,828,045.76	2,880,049.51	4,937,570.54	407,145,788.00

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-门卫室	332,658.96	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-仓库	199,593.32	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-车库	232,537.54	正在办理中
平安材料-机房 1	300,390.53	报批报建手续不完善
平安材料-仓库	13,404.89	报批报建手续不完善
平安材料-值班室	6,308.46	报批报建手续不完善
平安材料-机房 2	71,723.25	报批报建手续不完善
平安材料-机电车间	102,806.19	报批报建手续不完善
同力玻纤-车库	355.61	报批报建手续不完善
同力玻纤-仓库	4,685.39	报批报建手续不完善
云母绝缘制品生产项目-仓库	27,704.93	报批报建手续不完善
合计	1,292,169.07	

单位：元

其他说明

无

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	140,509,109.50	89,958,234.12
合计	140,509,109.50	89,958,234.12

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
平安电工武汉生产基地建设项目	14,748,350.83		14,748,350.83	7,842,911.98		7,842,911.98
湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目	26,059,401.30		26,059,401.30	11,139,737.11		11,139,737.11
新材料研发中心项目	146,937.89		146,937.89	60,084.17		60,084.17
湖北晟特新能源及新材料项目	93,671,599.24		93,671,599.24	66,276,710.94		66,276,710.94
零星建设项目	5,882,820.24		5,882,820.24	4,638,789.92		4,638,789.92
合计	140,509,109.50	0.00	140,509,109.50	89,958,234.12		89,958,234.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
平安电工武汉生产基地建设项目	131,335,400.00	7,842,911.98	8,163,566.38	211,858.41	1,046,269.12	14,748,350.83	12.19%	20%				募集资金及自有资金

湖北平安电工科技股份有限公司通城生产基地建设项目	387,497,700.00	11,139,737.11	15,098,953.85	179,289.66		26,059,401.30	20.32%	25%				募集资金及自有资金
新材料研发中心项目	73,566,300.00	60,084.17	86,853.72			146,937.89	0.20%	5%				募集资金及自有资金
湖北晟特新能源及新材料项目	150,000,000.00	66,276,710.94	27,399,742.67	4,854.37	0.00	93,671,599.24	62.45%	65%				自有资金
零星建设项目	13,460,000.00	4,638,789.92	2,882,026.42	1,518,204.16	119,791.94	5,882,820.24	55.88%	60%				自有资金
合计	755,859,400.00	89,958,234.12	53,631,143.04	1,914,206.60	1,166,061.06	140,509,109.50						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 12、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,677,055.83	10,677,055.83
2. 本期增加金额	81,035.27	81,035.27
租入	81,035.27	81,035.27
3. 本期减少金额	645,808.57	645,808.57
处置	645,808.57	645,808.57
4. 期末余额	10,112,282.53	10,112,282.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,005,126.25	2,005,126.25
2. 本期增加金额	1,592,053.98	1,592,053.98
(1) 计提	1,592,053.98	1,592,053.98
3. 本期减少金额	320,285.17	320,285.17

(1) 处置	320,285.17	320,285.17
4. 期末余额	3,276,895.06	3,276,895.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,835,387.47	6,835,387.47
2. 期初账面价值	8,671,929.58	8,671,929.58

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	77,946,389.74	550,000.00		2,870,805.90	81,367,195.64
2. 本期增加金额	2,748,233.29				2,748,233.29
(1) 购置	2,748,233.29				2,748,233.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	80,694,623.03	550,000.00		2,870,805.90	84,115,428.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,207,817.38	550,000.00		2,010,746.02	9,768,563.40
2. 本期增加金额	802,351.93			147,551.70	949,903.63
(1) 计提	802,351.93			147,551.70	949,903.63
3. 本期减少					

金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	8,010,169.31	550,000.00		2,158,297.72	10,718,467.03
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	72,684,453.72	0.00		712,508.18	73,396,961.90
2. 期初账面 价值	70,738,572.36	0.00		860,059.88	71,598,632.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修摊销	2,393,182.45	590,895.80	1,005,808.57		1,978,269.68
合计	2,393,182.45	590,895.80	1,005,808.57		1,978,269.68

其他说明

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,613,354.33	3,741,658.18	14,182,201.25	3,304,150.76
可抵扣亏损	4,079,838.30	1,019,959.58	2,955,218.45	738,804.61
递延收益	43,081,630.24	7,156,947.56	40,944,526.75	6,883,206.41
租赁负债	6,942,512.63	1,587,615.03	8,432,056.14	1,947,109.83
预计负债	520,000.00	130,000.00	1,300,000.00	325,000.00
合计	70,237,335.50	13,636,180.35	67,814,002.59	13,198,271.61

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	167,855,605.22	31,476,629.32	172,459,741.11	32,370,012.75
使用权资产	6,856,323.99	1,575,579.90	8,643,082.44	2,001,701.81
合计	174,711,929.21	33,052,209.22	181,102,823.55	34,371,714.56

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,571,863.30	12,064,317.05	1,943,455.58	11,254,816.03
递延所得税负债	1,571,863.30	31,480,345.92	1,943,455.58	32,428,258.98

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,203.96	23,354.40
可抵扣亏损	1,670,643.79	534,387.03
合计	1,701,847.75	557,741.43

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028	534,387.03	534,387.03	
2029	1,136,256.76		
合计	1,670,643.79	534,387.03	

其他说明

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	14,891,276.63		14,891,276.63	13,356,237.06		13,356,237.06
合计	14,891,276.63		14,891,276.63	13,356,237.06		13,356,237.06

其他说明：

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,625,707.95	3,625,707.95	保证	承兑保证金	8,930,000.00	8,930,000.00	保证、冻结	保证金、法院冻结
应收票据	73,570,342.84	73,511,309.44	已背书、已贴现	已背书或贴现未到期未终止确认	82,397,414.73	82,381,955.50	已背书、已贴现	已背书或贴现未到期未终止确认
固定资产	78,628,252.90	61,793,919.82	抵押	银行借款抵押担保	44,911,834.67	33,358,375.95	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	13,749,898.00	11,526,997.65	抵押	银行借款抵押担保	13,749,898.00	11,664,496.64	抵押	银行借款抵押担保
合计	169,574,201.69	150,457,934.86			149,989,147.40	136,334,828.09		

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期的银行承兑汇票	7,355,505.92	8,214,098.35
合计	7,355,505.92	8,214,098.35

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,336,518.34	100,000.00
合计	22,336,518.34	100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	58,760,646.48	44,540,637.34
应付设备及工程款	13,299,054.47	14,347,301.33
合计	72,059,700.95	58,887,938.67

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,367,169.24	10,057,088.35
合计	9,367,169.24	10,057,088.35

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,202,310.54	5,306,090.34
应付暂收款	4,096,882.95	864,929.35
应付报销款	502,894.02	873,858.01
预提费用	2,565,081.73	3,012,210.65
合计	9,367,169.24	10,057,088.35

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,623,352.31	8,461,420.32
合计	6,623,352.31	8,461,420.32

## 账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

## 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,714,789.89	81,689,939.27	100,098,472.93	23,306,256.23
二、离职后福利-设定提存计划		6,408,829.77	6,408,829.77	0.00
三、辞退福利		306,504.56	306,504.56	0.00
合计	41,714,789.89	88,405,273.60	106,813,807.26	23,306,256.23

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,629,538.50	74,782,630.12	92,333,182.65	23,078,985.97
2、职工福利费	940,787.08	3,767,157.48	4,534,289.00	173,655.56
3、社会保险费		2,295,888.53	2,295,888.53	0.00
其中：医疗保险费		1,931,303.03	1,931,303.03	0.00
工伤保险费		364,585.50	364,585.50	0.00

生育保险费		0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	100,679.00	807,656.75	898,707.75	9,628.00
5、工会经费和职工教育经费	43,785.31	36,606.39	36,405.00	43,986.70
合计	41,714,789.89	81,689,939.27	100,098,472.93	23,306,256.23

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,140,141.65	6,140,141.65	
2、失业保险费		268,688.12	268,688.12	
合计		6,408,829.77	6,408,829.77	0.00

其他说明

### 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,768,739.43	2,391,940.61
企业所得税	8,746,328.71	7,454,285.59
个人所得税	1,477,651.73	128,083.70
城市维护建设税	118,543.16	163,318.23
印花税	420,174.89	308,481.27
房产税	431,958.96	431,958.97
土地使用税	217,115.58	213,805.21
教育费附加	68,804.99	102,234.77
地方教育附加	45,997.17	68,156.51
环境保护税	900.25	839.89
合计	14,296,214.87	11,263,104.75

其他说明

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		40,000.00
一年内到期的租赁负债	2,825,681.98	3,020,668.57
合计	2,825,681.98	3,060,668.57

其他说明：

### 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	515,556.39	1,042,716.14
未终止确认应收票据付款额	66,214,836.92	74,183,316.38

合计	66,730,393.31	75,226,032.52
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,100,852.88	
抵押、保证借款		59,989,483.50
合计	1,100,852.88	59,989,483.50

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	4,787,346.10	6,170,341.65
未确认融资费用	-670,515.45	-758,954.08
合计	4,116,830.65	5,411,387.57

其他说明：

无

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	520,000.00	1,300,000.00	[注]诉讼事项形成原因详见“第十节、财务报告”之“十五、承诺及或有事项”之“2、或有事项”之“（1）资产负债表日存在的重要或有事项”之说明

合计	520,000.00	1,300,000.00	
----	------------	--------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,744,526.75	3,000,000.00	862,896.51	42,881,630.24	与资产相关的政府补助
政府补助	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助
合计	40,944,526.75	3,000,000.00	862,896.51	43,081,630.24	

其他说明：

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,123,165.00	46,380,000.00				46,380,000.00	185,503,165.00

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	143,056,671.26	681,164,969.98		824,221,641.24
其他资本公积	23,906,530.13	44,150.21		23,950,680.34
合计	166,963,201.39	681,209,120.19	0.00	848,172,321.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	158,709.83					148,385.88	-	10,323.95

外币 财务报表 折算差额	158,709.8 3					- 148,385.8 8		10,323.95
其他综合 收益合计	158,709.8 3					- 148,385.8 8		10,323.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,089,921.81	3,079,376.75	1,877,455.26	9,291,843.30
合计	8,089,921.81	3,079,376.75	1,877,455.26	9,291,843.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,168,742.56			98,168,742.56
合计	98,168,742.56			98,168,742.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	530,072,001.82	415,727,511.84
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		-30,526.20
调整后期初未分配利润	530,072,001.82	415,696,985.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,966,913.14	165,787,801.52
减：提取法定盈余公积		9,675,835.84
应付普通股股利	50,085,854.55	41,736,949.50
期末未分配利润	583,953,060.41	530,072,001.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	488,530,889.26	308,694,459.11	428,345,437.77	284,185,144.23
其他业务	2,180,162.02	1,688,089.88	2,044,736.92	1,444,564.06
合计	490,711,051.28	310,382,548.99	430,390,174.69	285,629,708.29

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							490,711,051.28	310,382,548.99
其中：								
云母绝缘材料							296,639,561.37	183,997,064.78
玻纤布							58,414,865.46	43,340,277.22
新能源绝缘材料							133,476,462.43	81,357,117.11
其他业务							2,180,162.02	1,688,089.88
按经营地区分类							490,711,051.28	310,382,548.99
其中：								
境内地区							351,293,446.56	244,368,817.92
境外地区							139,417,604.72	66,013,731.07
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类							490,711,051.28	310,382,548.99
其中：								
在某一时点确认收							490,711,051.28	310,382,548.99

入								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,010,027.71	1,267,585.31
教育费附加	629,178.17	804,814.32
房产税	863,917.91	857,591.52
土地使用税	430,920.78	427,610.34
车船使用税	5,500.00	5,220.00
印花税	726,593.72	551,939.52
地方教育附加	419,452.12	536,478.88
环境保护税	17,925.07	3,052.42
水资源税	1,770.00	0.00
合计	4,105,285.48	4,454,292.31

其他说明：

无

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,716,323.82	12,576,588.51
折旧和摊销	5,399,452.63	4,700,747.20
业务招待费	2,216,859.27	1,423,582.98
各类中介费用	2,469,192.05	688,222.19
办公费用	3,488,721.67	477,118.55
维修费	832,238.40	1,101,546.40
房租水电费	684,844.29	664,038.36
差旅费	1,020,106.15	587,099.75
股份支付	44,150.21	44,150.21
其他	525,970.00	134,590.00
合计	29,397,858.49	22,397,684.15

其他说明

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,860,839.55	4,320,715.34
市场推广费	3,207,863.59	3,005,990.90
业务经费	2,113,006.13	2,073,051.27
广告宣传费	571,506.60	376,723.10
折旧费	521,781.44	607,396.66
房租水电费	59,013.76	33,441.64
其他	466,847.37	239,927.10
合计	10,800,858.44	10,657,246.01

其他说明：

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	13,447,739.73	8,519,702.75
人工费用	9,694,451.79	7,660,202.43
折旧与摊销	730,686.24	626,033.00
其他	97,948.58	359,587.30
合计	23,970,826.34	17,165,525.48

其他说明

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,024,298.24	2,149,976.15
利息收入	-3,068,801.54	-1,879,254.01

汇兑损益	-1,288,807.63	-4,493,172.21
手续费	246,622.79	125,320.23
合计	-3,086,688.14	-4,097,129.84

其他说明

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	862,896.51	1,231,692.30
与收益相关的政府补助	7,472,974.93	2,489,047.95
代扣个人所得税手续费返还	100,410.85	172,162.86
合计	8,436,282.29	3,892,903.11

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	652,031.63	
合计	652,031.63	

其他说明：

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	836,214.14	306,758.61
合计	836,214.14	306,758.61

其他说明

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-44,999.06	586,186.19
应收账款坏账损失	-1,825,997.12	-1,126,217.45
其他应收款坏账损失	18,311.24	-61,606.51
合计	-1,852,684.94	-601,637.77

其他说明

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-244,970.14	-480,027.36
合计	-244,970.14	-480,027.36

其他说明：

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	1,030.16	2,190.78
固定资产处置收益	184,559.31	

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		50,000.00	
其他	50,258.94	18,967.24	50,258.94
合计	50,258.94	68,967.24	50,258.94

其他说明：

#### 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	811,560.00	529,000.00	811,560.00
非流动资产毁损报废损失	292,139.71	80,344.91	292,139.71
税收滞纳金	28,751.66	13,053.43	28,751.66
罚款	1,072.31	0.00	1,072.31
诉讼损失	-80,000.00		-80,000.00
其他	400.18	9,824.81	400.18
合计	1,053,923.86	632,223.15	1,053,923.86

其他说明：

#### 51、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,939,660.15	14,175,304.88
递延所得税费用	-1,757,414.08	-354,269.86
合计	18,182,246.07	13,821,035.02

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	122,149,159.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,322,373.88

子公司适用不同税率的影响	11,772,757.23
调整以前期间所得税的影响	-95,404.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,335,631.38
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	274,585.52
研发费用加计扣除影响	-3,756,434.22
所得税费用	18,182,246.07

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注

## 53、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	10,472,974.93	7,029,047.95
押金及保证金	190.00	1,450,000.00
员工借款	0.00	0.00
往来款		0.00
利息收入	3,068,801.54	1,879,254.01
其他	7,000.00	175,512.37
合计	13,548,966.47	10,533,814.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,418,237.45	5,729,134.01
付现管理费用	11,237,931.83	5,076,198.23
付现研发费用	13,545,688.31	8,879,290.05
付现财务费用	246,622.79	125,320.23
员工往来款		
其他	938,140.29	542,096.29
合计	32,386,620.67	20,352,038.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

现金管理产品赎回	348,070,000.00	175,000,000.00
合计	348,070,000.00	175,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买现金管理产品	746,392,479.70	168,700,000.00
合计	746,392,479.70	168,700,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	28,308,671.89	1,200,000.00
支付租赁款项	1,288,666.49	761,213.48
合计	29,597,338.38	1,961,213.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	8,214,098.35	7,355,505.92			8,214,098.35	7,355,505.92
长期借款（含一年内到期的长期借款）	60,029,483.50	30,000,000.00	771,060.62	89,699,691.24		1,100,852.88
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	8,432,056.14		-200,877.02	1,288,666.49		6,942,512.63
合计	76,675,637.99	37,355,505.92	570,183.60	90,988,357.73	8,214,098.35	15,398,871.43

## 54、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	103,966,913.14	82,918,744.73
加：资产减值准备	2,097,655.08	1,081,665.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,882,351.79	23,323,516.93
使用权资产折旧	1,592,053.98	714,588.04
无形资产摊销	949,903.63	1,067,606.08
长期待摊费用摊销	1,005,808.57	1,216,510.55
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）	-185,589.47	-2,190.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	292,139.71	80,344.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-652,031.63	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-264,509.39	-2,343,196.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-836,214.14	-306,758.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-809,501.02	-1,046,782.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-947,913.06	692,512.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,267,290.96	-1,130,830.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,482,191.55	-43,553,509.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,521,563.45	-28,200,620.50
其他	1,246,071.70	675,757.58
经营活动产生的现金流量净额	-16,933,907.07	35,187,358.54
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	333,031,775.84	144,276,937.27
减：现金的期初余额	171,792,630.45	226,629,634.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	161,239,145.39	-82,352,697.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	333,031,775.84	171,792,630.45
其中：库存现金	8,077.74	8,425.48
可随时用于支付的银行存款	323,015,777.80	171,784,204.97
可随时用于支付的其他货币资金	10,007,920.30	
三、期末现金及现金等价物余额	333,031,775.84	171,792,630.45

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	3,625,707.95	30,000.00	不可随时支取
诉讼冻结款项		8,900,000.00	已被冻结
合计	3,625,707.95	8,930,000.00	

其他说明：

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			62,584,928.95
其中：美元	7,660,493.78	7.1268	54,594,807.07
欧元	790,451.61	7.6617	6,056,203.10
港币	1,851,434.03	0.9127	1,689,803.84
林吉特	160,019.54	1.5095	241,549.50
新加坡元	480.00	5.279	2,533.92
土耳其里拉	160.00	0.2175	34.80
应收账款			25,245,165.86
其中：美元	2,347,877.73	7.1268	16,732,855.01
欧元	1,111,021.16	7.6617	8,512,310.85

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,105,515.14
其中：美元	295,436.26	7.1268	2,105,515.14
欧元			
预付账款			30,034,060.16
其中：美元	4,197,266.34	7.1268	29,913,077.78
欧元	15,790.54	7.6617	120,982.38

其他说明：

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

适用 不适用

1) 平安香港成立于 2019 年 10 月，注册经营地在香港，业务性质是贸易，因其主要为公司进口云母料，记账本位币为人民币。

2) 平安马来成立于 2022 年 11 月，注册经营地在马来西亚，业务性质为制造业，因其生产经营场所在马来西亚，记账本位币为林吉特。

## 56、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“12、使用权资产”之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

短期租赁费用	47,177.76	2,950
合 计	47,177.76	2,950

## (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	154,411.51	75,685.17
与租赁相关的总现金流出	1,335,844.25	764,163.48

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见“第十节 财务报告”之“十一、与金融工具相关风险”之“(二)流动性风险”说明。

涉及售后租回交易的情况

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	13,447,739.73	8,519,702.75
人工费用	9,694,451.79	7,660,202.43
折旧与摊销	730,686.24	626,033.00
其他	97,948.58	359,587.30
合计	23,970,826.34	17,165,525.48
其中：费用化研发支出	23,970,826.34	17,165,525.48

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
平安材料	30,486,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
平安实业	26,680,000.00	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
云水云母	6,000,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
晟特新材	5,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00%		直接设立
平安香港 01	10,000.00	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易业		100.00%	平安实业设立
同力玻纤	3,000,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业		100.00%	平安材料设立
平安马来 02	4,000,000.00	马来西亚	马来西亚	制造业		100.00%	平安香港设立
注：01 币种单位：港元；02 币种单位：林							

吉特							
----	--	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	40,744,526.75	3,000,000.00		862,896.51		42,881,630.24	与资产相关
递延收益	200,000.00					200,000.00	与收益相关

### 2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	8,335,871.44	3,720,740.25
合计	8,335,871.44	3,720,740.25

其他说明：

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

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

## （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### 1. 信用风险管理实务

#### （1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务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。

### 2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“3、应收票据”、“4、应收账款”和“6、其他应收款”之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.34%（2023 年 12 月 31 日：25.48%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	8,456,358.80	8,461,496.20	8,461,496.20		
应付票据	22,336,518.34	22,336,518.34	22,336,518.34		
应付账款	72,059,700.95	72,059,700.95	72,059,700.95		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	9,367,169.24	9,367,169.24	9,367,169.24		
租赁负债	4,116,830.65	3,558,608.80		3,558,608.80	
一年内到期的非流动负债	2,825,681.98	3,049,882.21	3,049,882.21		
小 计	119,162,259.96	180,655,793.71	115,303,007.91	3,558,608.80	-

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	68,243,581.85	71,142,506.60	9,348,329.60	61,794,177.00	
应付票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
应付账款	58,887,938.67	58,887,938.67	58,887,938.67		
其他应付款	10,057,088.35	10,057,088.35	10,057,088.35		
租赁负债	5,411,387.57	5,530,757.95		5,530,757.95	
一年内到期的非流动负债	3,020,668.57	3,209,515.83	3,209,515.83		
小 计	145,720,665.01	148,927,807.40	81,602,872.45	67,324,934.95	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 0 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、外币货币性项目”之“（1）外币货币性项目”之说明。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			20,713,927.19	20,713,927.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

交易性金融资产采用银行公布的每份额净值或挂牌汇率中间价作为持续第三层次公允价值计量依据，应收款项融资采用票据票面金额作为持续第三层次公允价值计量依据。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北众晖实业有限公司	通城县隽水镇解放西路北侧平安滨江苑小区3号楼101铺	股权投资及管理；与发行人主营业务无关系，为发行人控股股东	2000 万元	53.19%	53.19%

#### 本企业的母公司情况的说明

潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人。

本企业最终控制方是控股股东众晖实业及实控人潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业集团的构成”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
丁幼甫	监事丁阳辉的父亲

其他说明

无

## 4、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,149,794.12	2,858,000.00

### （2）其他关联交易

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	丁幼甫			74,684.50	3,734.23

## 十四、股份支付

### 1、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 2021 年净利润 12 倍确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	按 2021 年净利润 12 倍确定
可行权权益工具数量的确定依据	转让股份的数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	567,726.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,150.21

其他说明

### 2、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	44,150.21	
合计	44,150.21	

其他说明

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司平安材料于 2023 年 7 月 12 日收到江苏省宜兴市人民法院《民事裁定书》（（2023）苏 0282 民初 11334 号），中节能兆盛环保有限公司因与平安材料承揽合同纠纷一案向法院提出财产保全申请，要求保全平安材料价值 890.00 万元财产，平安材料基本银行账户已被冻结 890.00 万元，截至资产负债表日，该案件已审理完毕，冻结 890.00 万元已解冻。

2023 年 11 月，公司因上述合同纠纷事项，在通城县人民法院起诉中节能兆盛环保有限公司，后此案移送至宜兴市人民法院审理（案号：（2024）苏 0282 民初 4208 号），截至资产负债表日，该案件已审理完毕。

公司已与中节能兆盛环保有限公司协商庭外和解，出于谨慎性考虑，对预计可能支付 520,000.00 元费用及补偿计提了预计负债。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	103,689,003.27	53,690,835.05
1 至 2 年	5,874.00	
合计	103,694,877.27	53,690,835.05

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,694,877.27	100.00%	6,385.15	0.00%	103,688,492.12	53,690,835.05	100.00%	293.73	0.00%	53,690,541.32
其中：										
合计	103,694,877.27	100.00%	6,385.15	0.00%	103,688,492.12	53,690,835.05	100.00%	293.73	0.00%	53,690,541.32

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	293.73	6,091.42				6,385.15
合计	293.73	6,091.42				6,385.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	102,781,678.93		102,781,678.93	99.12%	
第二名	416,959.32		416,959.32	0.40%	
第三名	373,786.12		373,786.12	0.36%	
第四名	72,009.90		72,009.90	0.07%	3,600.50
第五名	36,775.20		36,775.20	0.04%	1,838.76
合计	103,681,209.47		103,681,209.47	99.99%	5,439.26

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	129,204,991.36	91,995,387.44
合计	129,204,991.36	91,995,387.44

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	620,000.00	820,000.00
合并范围内关联方往来款	127,685,041.94	90,755,540.84
应收暂付款	438,300.95	309,406.87
员工借款及备用金	842,609.02	480,096.72
合计	129,585,951.91	92,365,044.43

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,792,629.36	59,250,660.40
1 至 2 年	29,987,402.74	32,683,656.81
2 至 3 年	29,485,919.81	110,727.22
3 年以上	320,000.00	320,000.00
3 至 4 年	0.00	
4 至 5 年	200,000.00	320,000.00
5 年以上	120,000.00	
合计	129,585,951.91	92,365,044.43

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	129,585,951.91	100.00%	380,960.55	0.29%	129,204,991.36	92,365,044.43	100.00%	369,656.99	0.40%	91,995,387.44
其中：										

合计	129,585,951.91	100.00%	380,960.55	0.29%	129,204,991.36	92,365,044.43	100.00%	369,656.99	0.40%	91,995,387.44
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	369,656.99	11,303.56				380,960.55
合计	369,656.99	11,303.56				380,960.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来款	127,673,393.39	1 年以内、1-2 年、2-3 年	98.52%	
第二名	押金保证金	320,000.00	4-5 年、5 年以上	0.25%	280,000.00
第三名	员工借款及备用金	300,000.00	1 年以内	0.23%	15,000.00
第四名	押金保证金	300,000.00	1 年以内	0.23%	15,000.00
第五名	员工借款及备用金	197,609.02	1 年以内	0.15%	9,880.45
合计		128,791,002.41		99.38%	319,880.45

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31
合计	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
平安材料	324,589,442.04						324,589,442.04	
平安实业	91,011,193.80						91,011,193.80	
云水云母	38,277,482.47						38,277,482.47	
晟特新材	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	458,878,118.31						458,878,118.31	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	328,359,762.39	228,026,579.24	269,045,051.65	200,079,563.70
其他业务	7,608,437.14	6,207,715.55	11,934,551.57	11,253,091.30
合计	335,968,199.53	234,234,294.79	280,979,603.22	211,332,655.00

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							335,968,199.53	234,234,294.79
其中：								
云母绝缘材料							271,319,733.26	185,036,087.18
新能源绝缘材料							57,040,029.13	42,990,492.06
其他业务							7,608,437.14	6,207,715.55
按经营地区分类							335,968,199.53	234,234,294.79
其中：								
境内地区							335,968,199.53	234,234,294.79

市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类							335,968,199.53	234,234,294.79
其中:								
在某一时点确认收入							335,968,199.53	234,234,294.79
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	
现金管理产品投资收益	155,968.98	16,151.99

合计	60,155,968.98	16,151.99
----	---------------	-----------

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-106,550.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,533,207.36	
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	1,488,245.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,525.21	
减：所得税影响额	1,368,838.70	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	5,834,538.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.6405	0.6405
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.31%	0.6046	0.6046