

赛瓦特 (山东) 动力科技股份有限公司
前期会计差错更正的
专项说明审核报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、前期会计差错更正专项说明审核报告

二、审核报告附送

1. 差错更正表
2. 前期会计差错更正专项说明

三、审核报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司 前期会计差错更正专项说明审核报告

中兴华核字（2026）第 00002581 号

赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的《赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司前期会计差错更正专项说明》（以下简称“前期会计差错更正专项说明”）。

一、管理层的责任

根据《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定的要求，编制和对外披露专项说明，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并提供真实、合法、完整的审核证据是赛瓦特管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对上述说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审计准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的审核证据做出职业判断。

我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论

我们认为，赛瓦特编制的《前期会计差错更正专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公



开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制，如实反映了赛瓦特前期会计差错的更正情况。

四、使用限制

本专项审核报告仅供赛瓦特对外披露之用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：



中国·北京

中国注册会计师：



2026 年 04 月 27 日

赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司

前期会计差错更正专项说明

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)自查发现以下前期会计差错事项，本公司已对此相关会计差错进行了更正，并对 2024 年度财务报表进行了追溯调整。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号--财务信息的更正及相关披露》和全国中小企业股份转让系统的相关规定，本公司现将前期差错更正事项说明如下：

一、前期会计差错更正的原因

公司对以前年度进行财务自查，通过梳理相关业务过程资料、核实会计确认过程和确认条件，发现公司编制的 2024 年度财务报表部分会计处理及财务报表披露存在差错。为更准确反映各会计期间的经营成果，如实反映相关会计科目列报、准确反映各期间成本、费用情况，经本公司 2026 年 4 月 27 日董事会审议批准，对前期会计差错进行追溯调整。

二、前期会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响

（一）、2024 年度更正的主要事项如下：

1、 应收票据坏账计提不规范

公司未对存在一定信用损失风险的票据计提坏账准备。现根据新金融工具准则的相关规定，对于商业承兑汇票，公司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预期计提坏账准备。

针对以上事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 信用减值损失、应收票据。

2、 收入确认不规范

（1）收入确认跨期。本公司收入确认的具体方法为：对于无需安装的产品，根据销售合同有关约定条款，在控制权发生转移时点确认产品销售收入；对于需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认产品销售收入。本公司基于谨慎性原则，对收入确认的凭据进行了重新审核，对跨期收入和成本进行了调整，并调整了对应的税费。

（2）对于受托加工、委托加工及公司作为代理人的贸易类业务，由总额法调整为净额法确认收入。

针对上述事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 日的营业收入、营业成本、应交税费、应收

账款、合同负债及存货。

3、应收账款、合同资产、其他应收款坏账计提比例变更及质保金调整的影响

(1) 公司对账龄在 1-2 年的应收账款、合同资产、其他应收款，按照 10% 的计提比例计提坏账准备。公司参考历史信用损失经验，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测，更新应收款项、合同资产、其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，将 1-2 年的坏账计提比例由 10% 更改为 15%，以此计算预期信用损失。

(2) 公司将销售合同项下应收质量保证金全额计入应收账款科目核算，根据新收入准则，质量保证金属于附有条件的收款权利，在质保期届满前，公司收取该笔款项的权利不仅取决于时间流逝，还取决于质保期内产品是否发生质量问题、以及公司是否履行了相关维保义务等因素。因此，将质保金从应收账款调整为合同资产科目列报。

针对上述事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 日信用减值损失、应收账款、合同资产。

4、调整存货跌价准备及转销的影响

公司基于谨慎性原则，对存货跌价准备进行重新测算。公司综合考虑当时的市场公允价值、预计处置净收益等因素，重新计算 2024 年末存货的可变现净值，调整存货跌价准备及跌价转销。针对该事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 日资产减值损失、营业成本及存货。

5、使用权资产和租赁负债核算不规范

公司未将租赁的办公楼确认为使用权资产。现根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将符合使用权资产确认条件的租赁资产确认为使用权资产，并按直线法、实际利率法对使用权资产计提折旧、对租赁负债计提利息费用。

针对上述事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 日管理费用、财务费用、使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债。

6、研发费用核算不规范

(1) 公司将报告期期末正在研发的产品相关的成本全部计入研发费用，根据《企业会计准则解释第 15 号》的规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。根据该准则规定，企业将报告期期末正在生产且预计形成产品并计划对外销售的研发在产品，从研

发费用调整至存货。

（2）公司将委托供应商开展产品研发并支付的款项计入研发费用核算，但是合同明确约定其研发成果所有权归属于供应商，公司不享有所有权及控制权，同时合同约定公司后续需向该供应商采购产品，已支付的款项将在后续采购价款中予以抵扣。公司根据《企业会计准则第6号—无形资产》及研发费用归集的相关规定，将不属于公司自主或可控的研发活动支出调整至预付款项。

（3）公司对于设备折旧和电费的分摊依据不合理，公司重新梳理设备使用工时，将折旧费和电费在营业成本和研发费用之间进行分配。

针对上述事项，公司调整了2024年12月31日预付账款、研发费用、销售费用、管理费用、营业成本、存货。

7、预计负债

公司按照原账面营业收入的比例计提了预计负债，现按照调整后的营业收入重新调整预计负债。针对上述事项，公司调整了2024年12月31日的营业成本、预计负债。

8、专项储备

公司按照原账面营业收入的比例计提了专项储备，现按照调整后的营业收入重新调整专项储备。针对上述事项，公司调整了2024年12月31日的营业成本、专项储备。

9、费用跨期及费用归集调整

（1）公司将与销售有关的报关费、港杂费、原产地证费、维修费、检测费等费用计入销售费用核算，根据企业会计准则及收入准则相关规定，与履行销售合同、将商品控制权转移给客户相关的运费、报关费等支出，属于合同履约成本，调整至营业成本。

（2）根据权责发生制，公司对费用所属期间进行核实，对跨期费用进行调整。

针对上述事项，公司调整了2024年12月31日营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用。

公司重新梳理职工薪酬，按员工的岗位职责及归属部门归集费用，针对该情况调整了2024年度销售费用、管理费用、研发费用、营业成本、应付职工薪酬。

10、报表项目分类归集调整及其他调整事项

（1）根据款项性质重分类，销售合同项下应收质量保证金从应收账款调整至合同资产，收取的供应链电子债权凭证从应收票据调整至应收账款。针对该情况，公司调整了2024年12月31日的应收账款、合同资产、应收票据。

(2) 长期借款的利息从长期借款调整至一年内到期的非流动负债。针对该情况，公司调整了 2024 年 12 月 31 日的长期借款、一年内到期的非流动负债。

(3) 租赁负债未来一年内需清偿的部分从租赁负债调整至一年内到期的非流动负债。针对该情况，公司调整了 2024 年 12 月 31 日的租赁负债、一年内到期的非流动负债。

(4) 公司对于减值的固定资产未计提减值准备。公司根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定补提固定资产减值准备。针对上述事项，公司调整了 2024 年 12 月 31 日资产减值损失、固定资产减值准备。

(5) 上述前期会计差错更正事项导致的所得税费用、递延所得税资产、应交税费、盈余公积、未分配利润金额的变动，本次一并调整。

11、现金流量表项目调整

(1) 银行承兑保证金调整，票据到期后直接从保证金支付票据款的，则直接按照开具票据的用途，将其归入相应的现金流量项目“购买商品、接受劳务支付的现金”或者“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”；

(2) 履约保证金调整，企业向银行申请开立履约保函并不是为了融资，也不会导致“企业资本及债务规模和构成发生变化”，因而为开立履约保函而存入银行并被冻结的保证金应当作为经营活动的现金流处理，存入时作为“支付的与经营活动有关的现金”，解冻收回时作为“收到的其他与经营活动有关的现金”；

(3) 因应付职工薪酬的调整影响的支付给职工以及为职工支付的现金调整；

(4) 因期初货币资金汇率的调整而影响的相关调整；

针对上述事项，公司调整了 2024 年收到其他与经营活动有关的现金、购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、收到其他与筹资活动有关的现金、支付其他与筹资活动有关的现金、汇率变动对现金及现金等价物的影响、期初现金及现金等价物余额。

(二)、2024 年度受影响的报表项目前后对比情况

1、合并财务报表

①合并资产负债表报表项目

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
流动资产：			

货币资金	90,158,081.50	90,158,081.50	-
应收票据	44,424,733.53	40,739,327.82	-3,685,405.71
应收账款	151,665,957.28	135,632,730.76	-16,033,226.52
应收款项融资	45,000.00	45,000.00	-
预付款项	38,564,382.72	38,423,755.75	-140,626.97
其他应收款	1,205,311.29	1,191,266.29	-14,045.00
存货	316,632,613.37	319,490,022.51	2,857,409.14
合同资产		12,524,710.37	12,524,710.37
其他流动资产	7,915,845.83	7,875,855.61	-39,990.22
流动资产合计	650,611,925.52	646,080,750.61	-4,531,174.91
非流动资产：			-
固定资产	33,040,765.34	38,256,295.05	5,215,529.71
使用权资产		9,501,990.16	9,501,990.16
无形资产	6,304,065.79	6,304,065.79	-
长期待摊费用	3,336,068.69	3,492,257.79	156,189.10
递延所得税资产	3,663,988.59	4,809,598.57	1,145,609.98
其他非流动资产	266,700.75	266,700.75	-
非流动资产合计	46,611,589.16	62,630,908.11	16,019,318.95
资产总计	697,223,514.68	708,711,658.72	11,488,144.04
流动负债：			-
短期借款	73,800,461.10	73,808,001.70	7,540.60
应付票据	38,166,397.00	38,166,397.00	-
应付账款	111,908,793.26	110,980,351.24	-928,442.02
合同负债	122,467,421.33	116,872,788.02	-5,594,633.31

应付职工薪酬	6,439,359.48	6,454,824.69	15,465.21
应交税费	3,039,607.13	5,147,635.78	2,108,028.65
其他应付款	2,649,583.11	2,649,583.11	-
一年内到期的非流动负债	10,010,083.33	13,062,040.47	3,051,957.14
其他流动负债	32,411,411.82	32,411,411.82	-
流动负债合计	400,893,117.56	399,553,033.83	-1,340,083.73
非流动负债：			-
长期借款	9,309,519.59	9,300,000.00	-9,519.59
租赁负债		6,393,811.25	6,393,811.25
预计负债	3,126,482.53	3,226,206.13	99,723.60
递延收益	410,218.16	410,218.16	-
递延所得税负债	2,213,597.92	2,634,644.20	421,046.28
非流动负债合计	15,059,818.20	21,964,879.74	6,905,061.54
负债合计	415,952,935.76	421,517,913.57	5,564,977.81
股东权益：			-
股本	100,880,000.00	100,880,000.00	-
资本公积	109,333,216.29	109,333,216.29	-
其他综合收益	28,270.87	141,604.66	113,333.79
专项储备	5,364,254.51	5,361,218.74	-3,035.77
盈余公积	8,517,653.63	8,317,448.78	-200,204.85
未分配利润	56,764,098.66	62,782,871.71	6,018,773.05
归属于母公司股东权益合计	280,887,493.96	286,816,360.18	5,928,866.22
少数股东权益	383,084.96	377,384.97	-5,699.99
股东权益合计	281,270,578.92	287,193,745.15	5,923,166.23

负债和股东权益总计	697,223,514.68	708,711,658.72	11,488,144.04
②合并利润表项目			
受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
一、营业总收入	520,556,640.91	502,581,848.32	-17,974,792.59
其中：营业收入	520,556,640.91	502,581,848.32	-17,974,792.59
二、营业总成本	479,314,403.20	457,605,563.10	-21,708,840.10
其中：营业成本	427,426,123.17	410,345,627.47	-17,080,495.70
税金及附加	2,344,440.76	2,445,308.83	100,868.07
销售费用	22,736,851.84	19,988,774.13	-2,748,077.71
管理费用	16,040,849.95	15,330,961.63	-709,888.32
研发费用	8,979,479.15	7,672,446.33	-1,307,032.82
财务费用	1,786,658.33	1,822,444.71	35,786.38
其中：利息费用	2,257,012.61	2,293,242.40	36,229.79
利息收入	1,151,783.84	1,151,783.84	-
加：其他收益	4,051,421.78	3,210,854.54	-840,567.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,105,601.80	4,090,279.69	-1,015,322.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-864,312.68	-5,731,210.82	-4,866,898.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-100,620.20	-100,620.20	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,434,328.41	46,445,588.43	-2,988,739.98
加：营业外收入	390,257.14	391,818.22	1,561.08

减：营业外支出	88,724.99	88,724.99	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,735,860.56	46,748,681.66	-2,987,178.90
减：所得税费用	6,811,958.10	6,181,061.11	-630,896.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,923,902.46	40,567,620.55	-2,356,281.91
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	42,889,888.00	40,520,869.04	-2,369,018.96
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	34,014.46	46,751.51	12,737.05

③合并现金流量表项目

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
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	539,432,510.11	539,432,510.11	-
收到的税费返还	7,183,627.46	7,183,627.46	-
收到其他与经营活动有关的现金	11,415,732.77	18,691,400.22	7,275,667.45
经营活动现金流入小计	558,031,870.34	565,307,537.79	7,275,667.45
购买商品、接受劳务支付的现金	522,804,190.24	549,440,769.74	26,636,579.50
支付给职工以及为职工支付的现金	34,049,512.72	33,837,061.29	-212,451.43
支付的各项税费	10,725,831.60	10,725,831.60	-
支付其他与经营活动有关的现金	20,295,498.64	23,618,768.50	3,323,269.86
经营活动现金流出小计	587,875,033.20	617,622,431.13	29,747,397.93
经营活动产生的现金流量净额	-29,843,162.86	-52,314,893.34	-22,471,730.48
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			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,676.00	183,676.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计	183,676.00	183,676.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,228,020.16	9,390,840.59	-5,837,179.57
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计	15,228,020.16	9,390,840.59	-5,837,179.57
投资活动产生的现金流量净额	-15,044,344.16	-9,207,164.59	5,837,179.57
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金	86,516,746.91	86,516,746.91	-
收到其他与筹资活动有关的现金	13,962,107.45	-	-13,962,107.45
筹资活动现金流入小计	100,478,854.36	86,516,746.91	-13,962,107.45
偿还债务支付的现金	61,950,040.34	61,950,040.34	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,307,221.89	2,307,221.89	-
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	31,112,284.08	515,625.72	-30,596,658.36
筹资活动现金流出小计	95,369,546.31	64,772,887.95	-30,596,658.36

筹资活动产生的现金流量净额	5,109,308.05	21,743,858.96	16,634,550.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-360,179.00	-360,283.61	-104.61
五、现金及现金等价物净增加额	-40,138,377.97	-40,138,482.58	-104.61
加：期初现金及现金等价物余额	102,504,364.07	102,504,468.68	104.61
六、期末现金及现金等价物余额	62,365,986.10	62,365,986.10	

2、母公司财务报表

①母公司资产负债表报表项目

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
流动资产：			
货币资金	86,629,505.62	86,629,505.62	-
应收票据	44,424,733.53	40,739,327.82	-3,685,405.71
应收账款	133,598,251.49	118,325,741.85	-15,272,509.64
应收款项融资	45,000.00	45,000.00	-
预付款项	34,214,530.47	34,073,903.48	-140,626.99
其他应收款	1,189,235.20	1,175,190.20	-14,045.00
存货	316,716,806.92	319,574,216.06	2,857,409.14
合同资产		12,524,710.37	12,524,710.37
其他流动资产	7,512,197.61	7,472,197.61	-40,000.00
流动资产合计	624,330,260.84	620,559,793.01	-3,770,467.83
非流动资产：			
长期应收款	20,689,813.66	20,689,813.66	-
长期股权投资	33,403,179.73	33,403,179.73	-
固定资产	26,959,992.70	26,959,992.70	-
使用权资产		39,398.87	39,398.87

无形资产	6,304,065.79	6,304,065.79	-
长期待摊费用	452,281.57	452,281.57	-
递延所得税资产	3,333,472.19	4,157,330.24	823,858.05
其他非流动资产	266,700.75	266,700.75	-
非流动资产合计	91,409,506.39	92,272,763.31	863,256.92
资产总计	715,739,767.23	712,832,556.32	-2,907,210.91
流动负债：			-
短期借款	73,800,461.10	73,808,001.70	7,540.60
应付票据	38,166,397.00	38,166,397.00	-
应付账款	107,395,952.72	106,467,511.11	-928,441.61
合同负债	121,133,364.27	115,538,730.98	-5,594,633.29
应付职工薪酬	6,430,959.48	6,446,424.69	15,465.21
应交税费	2,830,574.89	4,938,594.77	2,108,019.88
其他应付款	20,106,280.85	20,106,280.85	-
一年内到期的非流动负债	10,010,083.33	10,018,608.33	8,525.00
其他流动负债	32,411,411.82	32,411,411.82	-
流动负债合计	412,285,485.46	407,901,961.25	-4,383,524.21
非流动负债：			-
长期借款	9,309,519.59	9,300,000.00	-9,519.59
预计负债	3,126,482.53	3,217,296.04	90,813.51
递延收益	410,218.16	410,218.16	-
递延所得税负债	2,213,597.92	1,990,093.59	-223,504.33
非流动负债合计	15,059,818.20	14,917,607.79	-142,210.41
负债合计	427,345,303.66	422,819,569.04	-4,525,734.62

股东权益：			-
股本	100,880,000.00	100,880,000.00	-
资本公积	109,333,216.29	109,333,216.29	-
专项储备	5,364,254.51	5,361,218.74	-3,035.77
盈余公积	8,517,653.63	8,317,448.78	-200,204.85
未分配利润	64,299,339.14	66,121,103.47	1,821,764.33
所有者权益合计	288,394,463.57	290,012,987.28	1,618,523.71
负债和所有者权益总计	715,739,767.23	712,832,556.32	-2,907,210.91

②母公司利润表项目

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
一、营业收入	500,983,626.63	506,290,880.96	5,307,254.33
减：营业成本	410,781,137.90	418,916,331.50	8,135,193.60
税金及附加	2,290,541.72	2,391,409.79	100,868.07
销售费用	20,859,297.51	18,110,790.78	-2,748,506.73
管理费用	15,162,483.92	14,956,265.69	-206,218.23
研发费用	8,979,479.15	7,659,726.09	-1,319,753.06
财务费用	1,688,165.22	1,697,894.29	9,729.07
其中：利息费用	2,257,012.61	2,267,165.25	10,152.64
利息收入	1,142,471.55	1,142,560.47	88.92
加：其他收益	3,746,360.54	2,905,793.30	-840,567.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,982,548.74	4,838,175.73	-1,144,373.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-864,312.68	-2,941,506.48	-2,077,193.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-91,310.58	-91,310.58	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,995,807.23	47,269,614.79	-2,726,192.44

加：营业外收入	390,257.14	391,818.22	1,561.08
减：营业外支出	86,609.82	86,609.82	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,299,454.55	47,574,823.19	-2,724,631.36
减：所得税费用	6,814,641.36	6,092,058.53	-722,582.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,484,813.19	41,482,764.66	-2,002,048.53

③母公司现金流量表项目

受影响的各个比较期间报表项目名称	更正前	更正后	累积影响数
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	525,465,504.12	525,465,504.12	-
收到的税费返还	7,112,212.51	7,112,212.51	-
收到其他与经营活动有关的现金	14,945,483.20	14,945,483.20	-
经营活动现金流入小计	547,523,199.83	547,523,199.83	-
购买商品、接受劳务支付的现金	505,346,245.34	530,495,127.53	25,148,882.19
支付给职工以及为职工支付的现金	33,922,068.64	33,708,994.15	-213,074.49
支付的各项税费	9,440,266.24	9,440,266.24	-
支付其他与经营活动有关的现金	20,537,179.92	20,537,179.92	-
经营活动现金流出小计	569,245,760.14	594,181,567.84	24,935,807.70
经营活动产生的现金流量净额	-21,722,560.31	-46,658,368.01	-24,935,807.70
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			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,500.00	139,500.00	-

收到其他与投资活动有关的现金	660,000.00	660,000.00	-
投资活动现金流入小计	799,500.00	799,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,718,165.16	5,369,305.96	-4,348,859.20
投资支付的现金	7,450,000.00	7,450,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计	17,168,165.16	12,819,305.96	-4,348,859.20
投资活动产生的现金流量净额	-16,368,665.16	-12,019,805.96	4,348,859.20
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	86,516,746.91	86,516,746.91	-
收到其他与筹资活动有关的现金	13,962,107.45	7,275,667.45	-6,686,440.00
筹资活动现金流入小计	100,478,854.36	93,792,414.36	-6,686,440.00
偿还债务支付的现金	61,950,040.34	61,950,040.34	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,307,221.89	2,307,221.89	-
支付其他与筹资活动有关的现金	31,112,284.08	3,838,895.58	-27,273,388.50
筹资活动现金流出小计	95,369,546.31	68,096,157.81	-27,273,388.50
筹资活动产生的现金流量净额	5,109,308.05	25,696,256.55	20,586,948.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-344,027.04	-344,027.04	-
五、现金及现金等价物净增加额	-33,325,944.46	-33,325,944.46	
加：期初现金及现金等价物余额	92,163,354.68	92,163,354.68	-
六、期末现金及现金等价物余额	58,837,410.22	58,837,410.22	

赛瓦特（山东）动力科技股份有限公司

