

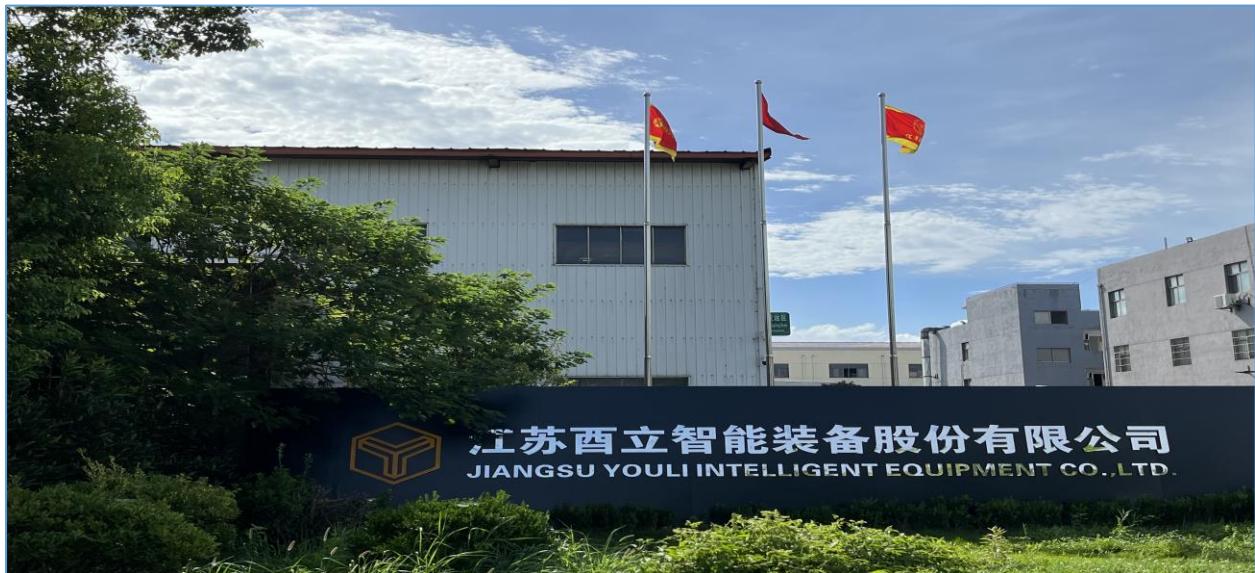


酉立智能

NEEQ: 874325

江苏酉立智能装备股份有限公司

Jiangsu Youli Intelligent Equipment Co.,Ltd.



年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人杨俊、主管会计工作负责人蔡娟及会计机构负责人（会计主管人员）蔡娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目 录

第一节 公司概况	5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节 重大事件	15
第四节 股份变动、融资和利润分配.....	17
第五节 公司治理	21
第六节 财务会计报告	28
附件 会计信息调整及差异情况.....	100

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

释义

释义项目		释义
西立智能/公司/股份公司	指	江苏西立智能装备股份有限公司，由江苏西立智能装备有限公司于 2023 年 4 月 25 日改制为股份有限公司
西立有限	指	江苏西立智能装备有限公司
聚力机械	指	江苏聚力智能机械股份有限公司
苏州西信	指	苏州西信企业管理中心（有限合伙）
NEXTracker	指	NEXTracker Inc.或 NEXTracker LLC.
天合光能	指	天合光能股份有限公司及其子公司
安泰新能源	指	福建安泰新能源科技有限公司
保威新能源	指	广东保威新能源有限公司及其子公司
热联臻融	指	江苏热联臻融供应链管理有限公司
高级管理人员	指	公司的总经理、财务总监、董事会秘书
华泰联合、主办券商	指	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《江苏西立智能装备股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币的基本单位“元”、“万元”
报告期	指	2023 年度
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏酉立智能装备股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Youli Intelligent Equipment Co.,Ltd.		
-			
法定代表人	杨俊	成立时间	2017年4月25日
控股股东	控股股东为聚力机械	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李涛、李开林、朱红，一致行动人为苏州酉信和聚力机械
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-结构性金属制品制造-金属结构制造		
主要产品与服务项目	光伏支架核心零部件		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	酉立智能	证券代码	874325
挂牌时间	2023年12月7日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	30,797,000
主办券商（报告期内）	华泰联合	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401		
联系方式			
董事会秘书姓名	蔡娟	联系地址	江苏省苏州市吴江区黎里镇莘周公路西侧1589号
电话	0512-82880101-333	电子邮箱	ylzndm@163.com
传真	0512-82880101		
公司办公地址	江苏省苏州市吴江区黎里镇莘周公路西侧1589号	邮政编码	215213
公司网址	http://unique.top		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320509MA1NUM7162		
注册地址	江苏省苏州市吴江区黎里镇莘周公路西侧1589号		
注册资本（元）	30,797,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司自设立以来深耕光伏支架领域，聚焦光伏支架核心零部件的研发、生产和销售。公司主营产品包括光伏支架主体支撑扭矩管（TTU）、光伏支架轴承组件（BHA）、光伏组件安装结构件（URA）以及檩条（RAIL）等光伏支架核心零部件产品。公司主营产品经组装后，可形成光伏电站之“骨骼”——光伏支架，包括跟踪支架及固定支架，其中跟踪支架与配套的电控设计、驱动设计共同构成光伏跟踪支架系统。为保障产品质量，提升生产效率，为客户提供更加优质和便捷的服务，公司根据业务与技术情况，结合产业政策与市场需求，形成了自身的经营模式。

公司秉承“碳致中和、跟踪未来”的发展理念，在光伏支架领域多年的经营过程中，积累了丰富的生产经验及工艺技术，在产品结构设计、规模化生产、产品质量控制、成本控制等方面积累了丰富的行业经验。

凭借成熟的技术工艺、质量优秀可靠的产品、高效稳定的规模化产品交付能力等竞争优势，公司立足于国际市场并逐步开拓国内市场，在国内外光伏支架行业，建立了较高的知名度，积累了包括 NEXTracker（NASDAQ:NXT）等国际知名光伏支架企业在内的优质客户资源，产品远销北美、澳洲、巴西、智利、欧洲等国家和地区。

公司是经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定的高新技术企业。2022年12月，公司经江苏省工业和信息化厅认定为江苏省专精特新中小企业；2023年7月，公司经国家工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业。

公司目前拥有超过40项专利授权，并通过了质量管理体系ISO9001、欧盟钢结构产品EN1090的认证，与国内外知名光伏支架企业如NEXTracker（NASDAQ:NXT）、Optimum Tracker、Gonvarri Industries、天合光能、安泰新能源等建立了良好的合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、“专精特新”认定情况</p> <p>2022年11月15日，公司被江苏省工业和信息化厅列入江苏省2022年度专精特新中小企业名单。</p> <p>2023年7月14日，公司入选国家级专精特新“小巨人”名单，并完成公示。</p> <p>2、“高新技术企业”认定情况</p> <p>2022年12月12日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准，公司获得高新技术企业证书，证书编号为：GR202232010315，有效期为3年。</p>

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	657,585,651.47	432,727,930.11	51.96
毛利率%	18.49	18.96	-
归属于挂牌公司股东的净利润	78,172,691.37	42,194,809.11	85.27
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	76,315,245.03	52,266,102.96	46.03
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	45.70	38.11	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	44.61	47.20	-
基本每股收益	2.56	1.41	81.56
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	469,325,312.47	248,494,109.93	88.87
负债总计	264,516,346.22	116,508,871.47	127.04
归属于挂牌公司股东的净资产	204,808,966.25	131,985,238.46	55.18
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.65	4.40	51.16
资产负债率%（母公司）	53.14	43.55	-
资产负债率%（合并）	56.36	46.89	-
流动比率	1.65	1.89	-

利息保障倍数	21.87	17.10	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,315,843.75	21,889,902.46	-124.28
应收账款周转率	4.37	6.22	-
存货周转率	10.64	9.41	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	88.87	13.71	-
营业收入增长率%	51.96	12.78	-
净利润增长率%	86.35	183.88	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	55,320,621.71	11.79	11,027,116.61	4.44	401.68
应收票据	10,643,660.02	2.27	7,471,726.16	3.01	42.45
应收账款	186,304,964.00	39.70	99,508,048.44	40.04	87.23
预付款项	90,280,960.84	19.24	38,453,317.12	15.47	134.78
存货	62,426,191.76	13.30	37,284,671.47	15.00	67.43
固定资产	25,874,357.25	5.51	21,363,631.51	8.60	21.11
无形资产	108,307.01	0.02	145,259.21	0.06	-25.44
短期借款	49,743,776.08	10.60	5,008,791.17	2.02	893.13
应付票据	117,865,652.77	25.11	27,245,109.51	10.96	332.61

项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期增长了 401.68%，主要原因是公司业绩规模增长较快，销售回款增加较多以及增加较多银行借款补充营运资金，使得期末银行存款余额增加较多；同时，期末应付票据增加，导致银行承兑汇票保证金增加，使得期末其他货币资金余额增加较多。
- 2、应收账款较上年同期增长了 87.23%，主要原因是公司业绩规模增长较快，销售收入增加。
- 3、预付款项较上年同期增长了 134.78%，主要原因是公司业绩规模增长较快，钢材等原材料采购需求增加，公司预付钢材供应商采购款增加。
- 4、存货较上年同期增长了 67.43%，主要原因是公司光伏支架核心零部件业务保持快速增长，客户订单增加，期末库存商品和发出商品余额增加较多。

5、短期借款较上年同期增长了 893.13%，主要原因是公司业务规模扩张，资金需求增大，同时银行授信额度增加，公司通过银行贷款解决营运资金需求。

6、应付票据较上年同期增长了 332.61%，主要原因是公司采购规模增长，且与原材料供应商结算方式有所变化，使用银行承兑汇票等票据支付货款增加。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	657,585,651.47	-	432,727,930.11	-	51.96
营业成本	535,977,364.09	81.51	350,667,774.74	81.04	52.84
毛利率%	18.49	-	18.96	-	-
销售费用	5,071,569.24	0.77	2,864,363.16	0.66	77.06
管理费用	11,265,265.25	1.71	6,654,493.37	1.54	69.29
研发费用	5,833,677.70	0.89	5,065,606.46	1.17	15.16
财务费用	4,056,324.45	0.62	959,418.42	0.22	322.79
其他收益	728,163.64	0.11	61,980.60	0.01	1,074.83
投资收益	4,590,265.12	0.70	-2,185,097.53	-0.50	-310.07
公允价值变动 收益	-1,294,964.25	-0.20	-5,454,358.23	-1.26	76.26
信用减值损失	-4,564,121.92	-0.69	-3,648,905.07	0.84	-25.08
资产减值损失	-394,227.93	-0.06	-1,568,338.01	0.36	74.88
净利润	78,172,691.37	11.89	41,949,107.74	9.69	86.35

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增长了 51.96%，主要原因是公司所处的光伏支架行业快速发展，2023 年全球光伏新增装机容量持续增加，公司销售规模增长较多。

2、销售费用较上年同期增长了 77.06%，主要是随着公司进一步加大境内外市场开拓力度，销售员工薪酬、招待费增加较多。

3、管理费用较上年同期增长了 69.29%，主要原因是 2023 年度公司完成新三板挂牌，公司支付中介机构服务费较多。

4、财务费用较上年同期增长了 322.79%，主要原因是公司业务规模扩大，为补充营运资金，当期银行借款增加较多，导致当期利息费用增加；同时，公司外销收入占比较高，受美元兑人民币汇率波动影响，汇兑损益由汇兑收益转为汇兑损失。

5、其他收益较上年同期增长了 1,074.83%，主要是当期收到政府补助金额较

多。

6、投资收益较上年同期增长了 310.07%，主要原因是当期公司处置外汇期权产生收益。

7、公允价值变动收益较上年同期增长了 76.26%，主要原因是公司持有的外汇期权产生的公允价值变动。

8、净利润较上年同期增长了 86.35%，主要原因是当期公司销售规模扩大，整体盈利能力提升。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	639,451,478.37	416,798,539.31	53.42
其他业务收入	18,134,173.10	15,929,390.80	13.84
主营业务成本	517,077,417.33	333,258,287.17	55.16
其他业务成本	18,899,946.76	17,409,487.57	8.56

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
光伏支架核心零部件	639,451,478.37	517,077,417.33	19.14	53.42	55.16	-0.91%
其他	18,134,173.10	18,899,946.76	-4.22	13.84	8.56	5.07%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

光伏支架核心零部件销售收入较上年增长了 53.42%，主要原因是公司所处的光伏支架行业快速发展，全球光伏新增装机容量持续增加，NEXTTracker 等下游光伏支架客户的出货量快速增加带动了公司销售规模的增长。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	NEXTTracker	405,560,640.58	61.67	否
2	天合光能	93,974,917.84	14.29	否

3	安泰新能源	53,362,812.75	8.11	否
4	Gonvarri Industries	46,551,613.78	7.08	否
5	保威新能源	24,648,834.79	3.75	否
合计		624,098,819.74	94.91	-

注：同一控制下合并统计

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海硕宽贸易有限公司	105,065,281.76	21.26	否
2	江苏科瑞迪特新材料科技有限公司	69,030,532.71	13.97	否
3	江苏热联臻融供应链管理有限公司	48,029,724.11	9.72	是
4	五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司	28,534,974.89	5.77	否
5	宁波明固紧固件有限公司	22,635,175.64	4.58	否
合计		273,295,689.11	55.30	-

注：同一控制下合并统计

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,315,843.75	21,889,902.46	-124.28
投资活动产生的现金流量净额	-22,585,689.74	-11,832,519.87	-90.88
筹资活动产生的现金流量净额	41,952,585.36	-22,436,428.29	286.98

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 124.28%，由净流入变成净流出，主要原因是公司业绩规模增长较快，采购原材料使用银行承兑汇票结算较多，用于开具银行承兑汇票的保证金和用于质押的定期存款金额增加，使得支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加较多。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 90.88%，主要是因为 2022 年存在收回理财投资款，而 2023 年无类似投资活动产生的现金流入。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 286.98%，由净流出变成净流入，主要是因为公司根据经营需求增加的短期借款较多。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
无锡伟力特新能源科技有限公司	控股子公司	光伏支架核心零部件的生产制造	11,000,000.00	88,144,446.68	5,078,864.91	139,796,190.60	1,460,041.99
安徽酉立智能装备有限公司	控股子公司	光伏支架核心零部件的生产制造	10,000,000.00	50,859,617.25	9,571,101.74	-	-428,898.26

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为李涛、李开林及朱红，李涛、李开林、朱红通过控股股东聚力机械间接控制公司 68.19%的表决权，李涛直接持有公司 10.72%的股份，并通过苏州酉信间接控制公司 2.59%的表决权，李涛、李开林及朱红合计控制公司 81.49%的表决权。公司实际控制人控制的股权比例较高，实际控制人控制公司的生产经营管理，能够实际支配公司的经营决策。公司存在实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司不当控制，从而损害公司和其他股东利益的风险。
公司治理风险	有限公司阶段，公司的法人治理结构比较简单，治理机

	制不够规范，存在管理制度不完善等情形。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构并制定了一系列管理制度。由于股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过实践检验，公司治理机制也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
客户集中度高的风险	报告期内，公司第一大客户 NEXTracker 收入占营业收入比例较高，客户集中度较高。虽然公司自成立以来与主要客户保持稳定合作关系，公司产品质量受到主要客户的持续认可，但未来若下游市场发展不及预期或公司与主要客户合作关系发生不利变化，则可能会影响公司的经营业绩。
海外市场变化的风险	光伏产业目前作为全球战略性新兴产业，受国际贸易保护政策影响较大。报告期内，公司外销出口主要地区包括巴西、智利、加拿大、澳大利亚及欧洲、中东等国家和地区，且外销收入占比较高。在光伏支架领域，美国对国内光伏支架产品出口存在加征关税的情形。目前公司对美国市场销售产品较少，因此上述政策对公司影响较小，但若未来中美贸易摩擦加剧、国际贸易保护政策推行，可能会对 company 海外产品销售产生不利影响，进而影响公司未来经营业绩。
原材料价格大幅上涨的风险	公司在生产过程中采购的主要原材料为钢材。目前，公司主要原材料上游市场供应充分，可保持稳定供应。但如果公司在签订销售订单并确定销售价格后，原材料价格出现大幅度上涨，而销售价格无法随原材料价格同步调整，将导致公司光伏支架产品毛利率存在下降的风险，从而对公司业绩产生不利影响。
市场竞争加剧的风险	经过国家政策支持和多年发展，市场上存在多家资本技术雄厚的光伏支架零部件制造公司。公司发展历史相对较短，在生产规模、技术研发、产品种类及资金实力等方面与国内外大型厂商仍存在一定差距，未来如公司不能实施有效的市场开拓措施，扩大品牌影响力，提升核心科技实力与竞争力，将面临市场竞争加剧引发的竞争力减弱及市场份额缩小的风险，可能会错失市场发展机会，对公司未来业务发展

	造成不利影响。
产业政策变动的风险	公司所处的光伏行业是国家重点支持领域，行业发展受政策扶持力度影响较大。近几年，在光伏产业政策的大力推动下，我国光伏行业实现高速发展。尽管目前我国对光伏行业发展的支持政策导向保持不变，但在未来如果出现下调光伏行业的相关补贴、减少政策支持力度等情况，则可能会对光伏行业造成不利影响，进而影响公司的经营状况。
汇率波动的风险	公司在向外销客户出口商品时，一般用美元计价。且公司在确认收入、回收货款及外币结汇过程中，存在一定时间区间，若人民币对美元在短期内出现较大幅度升值，则将对公司的业绩产生一定影响，公司面临汇率变化对经营业绩带来波动的风险。
技术研发和技术迭代的风险	公司属于新能源领域的细分行业，现阶段新能源技术正处于快速发展中，能否及时研发并推出符合市场需求的技术和产品、有效助力光伏电站降本增效是光伏支架行业能否保持持续竞争力的关键。如果公司的技术开发和产品升级不能及时跟上市场需求的变化，公司对相关产品的市场发展趋势、研发方向判断失误、关键研发技术人员大量流失，将对公司保持技术领先地位产生不利影响，并进一步影响公司的盈利能力及可持续发展能力。
核心技术人员流失及核心技术泄密的风险	公司主营产品设计、生产拥有较多的核心技术工艺，部分技术通过技术秘密方式保护。尽管公司采取了建立健全保密制度、与研发技术人员签订保密协议，加大技术投入及申请专利等措施对技术予以保密。但上述措施并不能完全保证技术不外泄，如果出现技术外泄的情况，可能给公司生产经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、重大事件索引

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

二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	52,778,058.21
销售产品、商品，提供劳务	-	7,420,508.48
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-

资金拆借	4,700,000.00	4,700,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司上述关联交易主要系公司正常生产经营所需，具有必要性。同时，关联交易持续性主要取决于公司业务发展需要以及关联方交易意愿，不具有必然的持续性。上述关联交易占比较小，未对公司生产经营产生重大影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1、员工持股平台基本情况

为激励和保留公司发展所需的关键人才，保障公司长期可持续发展，公司设置了员工持股平台苏州酉信。

2、履行的决策程序

2023年5月15日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过同意苏州酉信以3.90元/股的价格，认购公司新增股份79.70万股。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023年9月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年9月30日	-	挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易	正在履行中
其他股东	2023年9月30日	-	挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易	正在履行中
董监高	2023年9月30日	-	挂牌	关联交易承诺	减少或规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年9月30日	-	挂牌	资金占用承诺	解决或避免资金占用	正在履行中
其他股东	2023年9月30日	-	挂牌	资金占用承诺	解决或避免资金占用	正在履行中
董监高	2023年9月30日	-	挂牌	资金占用承诺	解决或避免资金占用	正在履行中

实际控制人或控股股东	2023年9月30日	-	挂牌	限售承诺	股份限售的承诺	正在履行中
其他股东	2023年9月30日	-	挂牌	限售承诺	股份限售的承诺	正在履行中
董监高	2023年9月30日	-	挂牌	限售承诺	股份限售的承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人、相关股东及公司董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	流动资产	承兑保证金	22,051,238.12	4.70	承兑保证金
银行存款	流动资产	定存质押	16,985,809.50	3.62	定存质押
应收账款	流动资产	质押	20,887,209.52	4.45	出口应收账款质押
总计	-	-	59,924,257.14	12.77	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项系公司的日常业务经营所需，不对公司经营产生重大影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,000,000	100.00	-30,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	24,300,000	81.00	-24,300,000	-	-
	董事、监事、高管	5,700,000	19.00	-5,700,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	30,797,000	30,797,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	24,300,000	24,300,000	78.91
	董事、监事、高管	-	-	5,700,000	5,700,000	18.50
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	797,000	30,797,000	-
普通股股东人数		6				

注：报告期初，公司为有限责任公司且未挂牌，因此不涉及限售股。

股本结构变动情况：

适用 不适用

2023年5月15日，公司召开2023年第一次临时股东大会并做出决议，同意将公司注册资本由3,000.00万元变更为3,079.70万元，增资价格为3.90元/股，由苏州酉信以货币形式新增出资。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	聚力机械	21,000,000	0	21,000,000	68.19	21,000,000	0	0	0
2	李涛	3,300,000	0	3,300,000	10.72	3,300,000	0	0	0
3	杨俊	2,100,000	0	2,100,000	6.82	2,100,000	0	0	0
4	连才中	1,800,000	0	1,800,000	5.84	1,800,000	0	0	0
5	朱晓成	1,800,000	0	1,800,000	5.84	1,800,000	0	0	0
6	苏州酉信	0	797,000	797,000	2.59	797,000	0	0	0
合计		30,000,000	797,000	30,797,000	100.00	30,797,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

李涛是聚力机械的实际控制人、董事长、总经理，是苏州酉信的执行事务合伙人。
杨俊在聚力机械担任董事。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

聚力机械直接持有公司21,000,000股股份，占公司股份总数的68.19%，为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东、董事长李涛直接持有公司 10.72%的股份，直接持有控股股东聚力机械 60.43%的股份并担任其董事长、总经理，直接持有公司股东苏州酉信 1.25%的出资额并为其执行事务合伙人；李涛父亲李开林直接持有聚力机械 10.36%的股份并担任其董事；李涛母亲朱红直接持有聚力机械 8.55%的股份。李涛、李开林、朱红签订了《一致行动人协议》以及《一致行动协议之补充协议》，能够通过直接持股和控制控股股东聚力机械实际控制公司的经营决策，因此，李涛、李开林、朱红为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

有限公司阶段，公司利润分配情况如下：

2023年1月，酉立有限股东会作出决议，全体股东同意向杨俊分配82.32375万元人民币；2023年4月，酉立有限股东会作出决议，全体股东同意向聚力机械分配1,000.00万元人民币，上述分红均已执行完毕。

股份公司成立后，公司未进行利润分配及公积金转增股本。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李涛	董事长	男	1988年4月	2023年4月17日	2026年4月16日	3,300,000	0	3,300,000	10.72
杨俊	董事、总经理	女	1982年11月	2023年4月17日	2026年4月16日	2,100,000	0	2,100,000	6.82
迮才中	董事	男	1961年8月	2023年4月17日	2026年4月16日	1,800,000	0	1,800,000	5.84
朱晓成	董事	男	1988年11月	2023年4月17日	2026年4月16日	1,800,000	0	1,800,000	5.84
蔡娟	董事、董事会秘书、财务总监	女	1977年12月	2023年4月17日	2026年4月16日	0	0	0	0
郝涛涛	监事会主席	男	1985年6月	2023年4月17日	2026年4月16日	0	0	0	0
迮菊芳	职工代表监事	女	1979年10月	2023年4月17日	2026年4月16日	0	0	0	0
黄龙	监事	男	1990年1月	2023年4月17日	2026年4月16日	0	0	0	0

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司实际控制人、董事长李涛为控股股东聚力机械的实际控制人、董事长、总经理。公司董事、总经理杨俊及董事会秘书兼财务总监蔡娟为控股股东聚力机械的董事。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李涛	无	新任	董事长	股改时选举
杨俊	执行董事	新任	董事、总经理	股改时选举
迮才中	监事	新任	董事	股改时选举
朱晓成	无	新任	董事	股改时选举
蔡娟	无	新任	董事、董事会秘书、财务总监	股改时选举
郝涛涛	无	新任	监事会主席	股改时选举
迮菊芳	无	新任	职工代表监事	股改时选举
黄龙	无	新任	监事	股改时选举

注：2024年1月4日，蔡娟辞去公司董事职务。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

1、李涛先生，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年6月至2016年4月，就职于吴江市聚力机械有限公司，担任监事，并先后兼任市场营销部经理、总经办经理。2016年4月至2024年1月，担任聚力机械董事并兼任总经理，2024年1月至今担任聚力机械董事长兼总经理。2023年4月至今，担任西立智能董事长。

2、杨俊女士，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年11月至2008年4月，就职于力铭汽车配件（苏州）有限公司，历任检查员、检查组长、供应商管理工程师；2008年4月至2011年12月，就职于吴江合工精密电子有限公司，担任质量科长；2012年1月至2012年5月，就职于上海增华电子科技有限公司，担任质量经理；2012年5月至2014年11月，就职于环球五金制造（苏州）有限公司，担任质量经理；2014年11月至2017年4月，就职于聚力机械，历任质量部长、质量总监；2017年11月至今，担任聚力机械董事；2017年4月至2023年3月，就职于西立有限，担任执行董事，2023年4月至今，担任西立智能董事、总经理。现任西立智能董事、总经理。

3、迮才中先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年2月至今，担任吴江市瑞云五金冲件厂经营者；2009年3月至今，担任吴江市瑞丰机械有限公司执行董事；2013年11月至今，担任苏州润力电扶梯成套配件有限公司监事；2017年4月

至 2023 年 3 月，担任西立有限监事；2023 年 4 月至今，担任西立智能董事。现任西立智能董事。

4、朱晓成先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 12 月至今，就职于苏州市吴江区盛泽物业管理有限公司，担任职员；2019 年 10 月至今，担任苏州星成塑料制品有限公司监事；2023 年 4 月至今，担任西立智能董事。现任西立智能董事。

5、蔡娟女士，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 3 月至 2001 年 11 月，就职于上海东和针织制衣厂，担任财务主管；2001 年 12 月月至 2009 年 7 月，就职于吴江上海东和针织制衣有限公司，担任财务主管；2009 年 8 月至 2017 年 12 月，就职于江苏帅马安防科技股份有限公司，历任财务主管、财务总监；2018 年 1 月至 2021 年 12 月，就职于西立有限，担任财务主管；2021 年 12 月至 2022 年 12 月，就职于聚力机械，担任财务部长，2022 年 5 月至今，担任聚力机械董事；2022 年 12 月至 2023 年 3 月，就职于西立有限，担任财务主管；2023 年 4 月至 2024 年 2 月，担任西立智能董事；2023 年 4 月至今，担任西立智能董事会秘书、财务总监。现任公司董事会秘书、财务总监。

6、郝涛涛先生，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2008 年 9 月至 2009 年 7 月，就职于冠军汽车零部件（苏州）有限责任公司，担任技术员；2009 年 8 月至 2015 年 10 月，就职于法兰泰克重工股份有限公司，担任质量主管；2015 年 11 月至 2019 年 9 月，就职于聚力机械，担任质量科长；2019 年 9 月至今，就职于公司，担任运营总监；2023 年 4 月至今，担任公司监事会主席。现任西立智能监事会主席。

7、迮菊芳女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 1 月至 2013 年 2 月，就职于江苏爱世克私有限公司，担任外驻质检；2013 年 3 月至 2017 年 3 月，就职于聚力机械，担任质量助理；2017 年 4 月至今，就职于公司，担任总经理助理；2023 年 4 月至今，担任西立智能职工代表监事。现任西立智能职工代表监事。

8、黄龙先生，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 12 月至 2017 年 4 月，就职于聚力机械，担任工程师；2017 年 5 月至今，就职于公司，担任技术部长；2023 年 4 月至今，担任西立智能监事。现任西立智能监事。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	13	8	1	20
研发人员	6	3	-	9
财务人员	4	2	-	6
生产人员	104	76	40	140
生产协同人员	49	36	17	68
销售人员	6	1	-	7
员工总计	182	123	58	250

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	16	23
专科	29	44
专科以下	136	182
员工总计	182	250

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司根据岗位特点与需求，在符合《劳动法》等法律法规的前提下，制定灵活的薪酬制度，搭建合适的薪酬体系，既可保障员工的基本需求，也可尽可能激发员工的工作积极性。

2、培训计划

公司针对不同岗位或类型的员工制定了不同的培训要求，坚持做好各项培训，提高员工的职业意识、安全意识和职业素养，强化员工专业实力，优化团队协作与沟通的能力，提升公司管理能效。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

报告期末，不存在需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、运行行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司具有完整的业务流程，独立的经营场所及运营渠道。公司拥有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。以自身的名义独立开展业务和签订合同，业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立

公司合法拥有与其目前生产经营有关的设备、专利等主要资产的所有权或者使用权，权属清晰完整，公司对其资产有完全的控制和支配权，不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方共用资产的情况。截至报告期末，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务独立

公司成立了独立的财务部门，配置了独立的财务人员，依照《会计法》《企业会计准则》规范要求建立了独立的会计核算体系，并根据《公司章程》等独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司治理结构较为健全。

公司已建立了较为完善的内部治理制度，且在报告期内，公司制度得到有效的施行，进一步提升了公司的治理水平，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，使得股东权利得到保障。

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》、全国中小企业股份转让系统要求和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

报告期内公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司各项内部管理制度执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

《公司章程》及《股东大会议事规则》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以实行累积投票制。报告期内，公司第一次股东大会选举了第一届董事会董事及第一届监事会非职工代表监事，采用了上述投票制度。

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是		
审计意见	无保留意见		
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无	<input type="checkbox"/> 强调事项段	
	<input type="checkbox"/> 其他事项段		
	<input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落		
	<input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明		
审计报告编号	大信审字[2024]第 15-00001 号		
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206		
审计报告日期	2024 年 3 月 27 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王健鹏 2 年	张勇 2 年	方盼盼 1 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	2 年		
会计师事务所审计报酬（万元）	0		

审计报告

大信审字[2024]第 15-00001 号

江苏西立智能装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏西立智能装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读 2023 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王健鹏

中国 • 北京

中国注册会计师：张 勇

中国注册会计师：方盼盼

二〇二四年三月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、(一)	55,320,621.71	11,027,116.61
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产	五、(二)	0	17,700.24
衍生金融资产		0	0
应收票据	五、(三)	10,643,660.02	7,471,726.16
应收账款	五、(四)	186,304,964.00	99,508,048.44
应收款项融资	五、(五)	0	190,000.00
预付款项	五、(六)	90,280,960.84	38,453,317.12
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、(七)	9,090,117.05	11,763,762.99
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	五、(八)	62,426,191.76	37,284,671.47
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、(九)	1,135,912.77	1,990,984.75
流动资产合计		415,202,428.15	207,707,327.78
非流动资产:			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(十)	25,874,357.25	21,363,631.51
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产	五、(十一)	13,007,399.95	7,870,356.36
无形资产	五、(十二)	108,307.01	145,259.21
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、(十三)	6,510,536.67	7,497,057.32

递延所得税资产	五、(十四)	4,915,387.44	3,457,956.33
其他非流动资产	五、(十五)	3,706,896.00	452,521.42
非流动资产合计		54,122,884.32	40,786,782.15
资产总计		469,325,312.47	248,494,109.93
流动负债:			
短期借款	五、(十七)	49,743,776.08	5,008,791.17
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债	五、(十八)	1,961,846.38	8,956,940.00
衍生金融负债		0	0
应付票据	五、(十九)	117,865,652.77	27,245,109.51
应付账款	五、(二十)	45,158,977.62	41,465,675.96
预收款项		0	0
合同负债	五、(二十一)	1,939,662.91	359,840.26
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五、(二十二)	4,689,310.47	3,212,504.25
应交税费	五、(二十三)	15,552,224.85	11,522,630.08
其他应付款	五、(二十四)	196,532.38	1,209,743.30
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	五、(二十五)	4,857,838.56	3,629,001.13
其他流动负债	五、(二十六)	10,237,257.10	7,518,469.61
流动负债合计		252,203,079.12	110,128,705.27
非流动负债:			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	五、(二十七)	9,082,262.06	5,150,362.08
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	五、(十四)	3,231,005.04	1,229,804.12
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		12,313,267.10	6,380,166.20
负债合计		264,516,346.22	116,508,871.47
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十八)	30,797,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积	五、(二十九)	105,372,559.25	522,672.37
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备	五、(三十)	2,479,427.00	407,018.42
盈余公积	五、(三十一)	7,885,953.56	10,920,324.52
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(三十二)	58,274,026.44	90,135,223.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		204,808,966.25	131,985,238.46
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		204,808,966.25	131,985,238.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		469,325,312.47	248,494,109.93

法定代表人：杨俊 主管会计工作负责人：蔡娟 会计机构负责人：蔡娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		51,392,578.75	10,995,798.30
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十二、(一)	185,430,228.93	99,292,057.86
应收款项融资		1,548,431.21	2,674,309.10
预付款项		61,146,927.07	34,433,148.61
其他应收款	十二、(二)	53,100,245.81	23,977,992.94
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货		41,527,333.83	30,743,014.49
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		53,193.57	1,974,293.58
流动资产合计		394,198,939.17	204,090,614.88
非流动资产：			
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、(三)	14,835,016.82	11,000,000.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		15,873,866.16	15,702,808.59

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		4,455,221.91	6,885,342.99
无形资产		108,307.01	145,259.21
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		5,375,070.80	5,911,219.59
递延所得税资产		3,559,277.12	3,067,597.56
其他非流动资产		996,046.00	361,681.42
非流动资产合计		45,202,805.82	43,073,909.36
资产总计		439,401,744.99	247,164,524.24
流动负债:			
短期借款		49,743,776.08	5,008,791.17
交易性金融负债		1,961,846.38	8,956,940.00
衍生金融负债		0	0
应付票据		108,464,287.77	27,245,109.51
应付账款		43,144,949.69	39,865,106.60
预收款项		0	0
卖出回购金融资产款		0	0
应付职工薪酬		4,074,440.28	2,940,331.46
应交税费		15,125,765.60	11,066,074.82
其他应付款		2,185,609.00	1,209,743.30
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		981,996.61	71,612.38
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		2,545,895.27	2,407,397.81
其他流动负债		1,556,987.07	2,683,582.93
流动负债合计		229,785,553.75	101,454,689.98
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		2,604,466.81	5,150,362.08
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		1,092,960.53	1,032,801.45
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,697,427.34	6,183,163.53
负债合计		233,482,981.09	107,637,853.51
所有者权益(或股东权益):			
股本		30,797,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		104,849,886.88	0
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		2,235,578.91	323,425.52
盈余公积		7,885,953.56	10,920,324.52
一般风险准备		0	0
未分配利润		60,150,344.55	98,282,920.69
所有者权益（或股东权益）合计		205,918,763.90	139,526,670.73
负债和所有者权益（或股东权益）合计		439,401,744.99	247,164,524.24

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		657,585,651.47	432,727,930.11
其中：营业收入	五、(三十二)	657,585,651.47	432,727,930.11
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		563,918,504.01	366,850,154.63
其中：营业成本	五、(三十二)	535,977,364.09	350,667,774.74
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、(三十三)	1,714,303.28	638,498.48
销售费用	五、(三十四)	5,071,569.24	2,864,363.16
管理费用	五、(三十五)	11,265,265.25	6,654,493.37
研发费用	五、(三十六)	5,833,677.70	5,065,606.46
财务费用	五、(三十七)	4,056,324.45	959,418.42
其中：利息费用		4,375,148.96	3,080,278.12
利息收入		780,554.68	762,565.37
加：其他收益	五、(三十八)	728,163.64	61,980.60

投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	4,590,265.12	-2,185,097.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-1,294,964.25	-5,454,358.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-4,564,121.92	-3,648,905.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-394,227.93	-1,568,338.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	0	-56,150.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,732,262.12	53,026,907.20
加：营业外收入	五、(四十四)	1,806,247.78	559,239.71
减：营业外支出	五、(四十五)	3,244,909.67	3,981,794.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,293,600.23	49,604,352.73
减：所得税费用	五、(四十六)	13,120,908.86	7,655,244.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,172,691.37	41,949,107.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		78,172,691.37	41,949,107.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	-245,701.37
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		78,172,691.37	42,194,809.11
六、其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0	0
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(5) 其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收		0	0

(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(5) 现金流量套期储备		0	0
(6) 外币财务报表折算差额		0	0
(7) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		78,172,691.37	41,949,107.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		78,172,691.37	42,194,809.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-245,701.37
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.56	1.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.56	1.41

法定代表人：杨俊 主管会计工作负责人：蔡娟 会计机构负责人：蔡娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十二、(四)	546,881,545.04	399,055,139.76
减：营业成本	十二、(四)	432,948,939.03	315,372,000.32
税金及附加		1,723,461.69	603,658.52
销售费用		5,056,203.06	2,854,647.55
管理费用		10,072,035.30	5,748,455.76
研发费用		5,833,677.70	5,065,606.46
财务费用		2,431,512.50	559,539.57
其中：利息费用		4,244,265.16	2,980,312.23
利息收入		2,263,459.65	1,054,663.58
加：其他收益		719,038.64	54,900.72
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	4,582,976.78	-2,197,591.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,294,964.25	-5,454,358.23

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,553,175.26	-3,982,699.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,164,983.18	-1,176,156.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	-65,065.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,104,608.49	56,030,261.20
加：营业外收入		1,804,759.48	475,040.47
减：营业外支出		862,437.46	3,796,204.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,046,930.51	52,709,097.24
减：所得税费用		12,145,618.57	7,727,316.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,901,311.94	44,981,780.71
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,901,311.94	44,981,780.71
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4.企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5.其他		0	0
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2.其他债权投资公允价值变动		0	0
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
4.其他债权投资信用减值准备		0	0
5.现金流量套期储备		0	0
6.外币财务报表折算差额		0	0
7.其他		0	0
六、综合收益总额		71,901,311.94	44,981,780.71
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-	-
(二)稀释每股收益(元/股)		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		571,725,132.11	379,300,351.47
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0

回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		42,774,634.24	37,157,174.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	102,983,394.42	57,384,281.92
经营活动现金流入小计		717,483,160.77	473,841,808.04
购买商品、接受劳务支付的现金		535,436,758.57	369,445,732.71
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		36,936,965.05	28,848,165.57
支付的各项税费		12,186,316.33	2,381,442.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	138,238,964.58	51,276,564.31
经营活动现金流出小计		722,799,004.52	451,951,905.58
经营活动产生的现金流量净额		-5,315,843.75	21,889,902.46
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	5,450,000.00
取得投资收益收到的现金		691,870.71	449,162.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,466.65	2,452,385.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		721,337.36	8,351,547.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,965,063.88	14,734,067.77
投资支付的现金		5,341,963.22	5,450,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		23,307,027.10	20,184,067.77
投资活动产生的现金流量净额		-22,585,689.74	-11,832,519.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,108,300.00	968,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		81,320,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十八)	15,079,739.50	111,972,235.39
筹资活动现金流入小计		99,508,039.50	117,940,235.39
偿还债务支付的现金		36,750,000.00	31,811,559.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,777,896.70	579,125.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十八)	9,027,557.44	107,985,978.86

筹资活动现金流出小计		57,555,454.14	140,376,663.68
筹资活动产生的现金流量净额		41,952,585.36	-22,436,428.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-188,893.95	-1,525,785.01
五、现金及现金等价物净增加额		13,862,157.92	-13,904,830.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,421,416.17	16,326,246.88
六、期末现金及现金等价物余额		16,283,574.09	2,421,416.17

法定代表人：杨俊 主管会计工作负责人：蔡娟 会计机构负责人：蔡娟

(六) 母公司现金流量表

项目	附注	2023 年	2022 年
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		475,495,283.44	334,366,093.71
收到的税费返还		42,774,634.24	35,306,503.92
收到其他与经营活动有关的现金		103,734,753.44	57,376,616.42
经营活动现金流入小计		622,004,671.12	427,049,214.05
购买商品、接受劳务支付的现金		416,199,519.81	328,008,886.65
支付给职工以及为职工支付的现金		33,421,440.88	25,594,306.23
支付的各项税费		11,444,661.34	2,311,401.88
支付其他与经营活动有关的现金		131,857,086.24	50,541,315.04
经营活动现金流出小计		592,922,708.27	406,455,909.80
经营活动产生的现金流量净额		29,081,962.85	20,593,304.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		666,882.13	449,162.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	2,452,385.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		666,882.13	2,901,547.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,019,256.82	11,990,514.34
投资支付的现金		15,341,963.22	32,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		28,361,220.04	12,022,514.34
投资活动产生的现金流量净额		-27,694,337.91	-9,120,966.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,108,300.00	0
取得借款收到的现金		81,320,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		61,215,695.57	132,339,398.54
筹资活动现金流入小计		145,643,995.57	137,339,398.54

偿还债务支付的现金		36,750,000.00	31,811,559.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,730,995.47	579,125.32
支付其他与筹资活动有关的现金		85,575,888.32	128,201,327.25
筹资活动现金流出小计		134,056,883.79	160,592,012.07
筹资活动产生的现金流量净额		11,587,111.78	-23,252,613.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-188,893.95	-1,525,785.01
五、现金及现金等价物净增加额		12,785,842.77	-13,306,060.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,390,097.86	15,696,158.59
六、期末现金及现金等价物余额		15,175,940.63	2,390,097.86

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				522,672.37			407,018.42	10,920,324.52		90,135,223.15	- 131,985,238.46
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												
其他												-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	522,672.37	-	-	407,018.42	10,920,324.52	-	90,135,223.15	- 131,985,238.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	797,000.00	-	-	-	104,849,886.88	-	-	2,072,408.58	-3,034,370.96	-	31,861,196.71	- 72,823,727.79
(一)综合收益总额											78,172,691.37	78,172,691.37
(二)所有者投入和减少资本	797,000.00	-	-	-	2,604,865.34	-	-	-	-	-	-	3,401,865.34
1. 股东投入的普通股	797,000.00				2,311,300.00							3,108,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					293,565.34							293,565.34
4. 其他												-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,190,131.19	-	18,013,368.69	-	-10,823,237.50	
1. 提取盈余公积									7,190,131.19		-7,190,131.19		-	
2. 提取一般风险准备											10,823,237.50		-10,823,237.50	
3. 对所有者(或股东)的分配													-	
4. 其他													-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	102,245,021.54	-	-	-	10,224,502.15	-	92,020,519.39	-	-	
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					102,245,021.54				10,224,502.15		92,020,519.39		-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	2,072,408.58	-	-	-	2,072,408.58	
1. 本期提取									2,290,825.93				2,290,825.93	
2. 本期使用									218,417.35				218,417.35	
(六) 其他													-	
四、本年期末余额	30,797,000.00	-	-	-	105,372,559.25	-	-	-	2,479,427.00	7,885,953.56	-	58,274,026.44	-	204,808,966.25

项目	2022 年											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	归属于母公司所有者权益合计					

		具			公积	库存股	他综合收益	储备	公积	般风险准备			
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-		-	-		6,422,146.45		53,206,965.85	-	89,629,112.30
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													
其他													-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,422,146.45	-	53,206,965.85	-	89,629,112.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-	-	522,672.37	-	-	407,018.42	4,498,178.07	-	36,928,257.30	-	42,356,126.16
(一) 综合收益总额											42,194,809.11	245,701.37	41,949,107.74
(二) 所有者投入和减少资本		-	-	-	522,672.37	-	-	-	-	-	245,701.37		768,373.74
1. 股东投入的普通股					522,672.37								522,672.37
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他											245,701.37		245,701.37
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	4,498,178.07	-	-4,498,178.07	-	-
1. 提取盈余公积									4,498,178.07		-4,498,178.07		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配													-

4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-768,373.74	-	-768,373.74
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										-768,373.74			-768,373.74
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	407,018.42	-	-	-	-	407,018.42
1. 本期提取								417,887.06					417,887.06
2. 本期使用								10,868.64					10,868.64
(六) 其他													-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	522,672.37	-	-	407,018.42	10,920,324.52	-	90,135,223.15	-	131,985,238.46

法定代表人：杨俊 主管会计工作负责人：蔡娟 会计机构负责人：蔡娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	股本	2023 年											
		其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优 先	永 续	其 他									

		股	债									
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	323,425.52	10,920,324.52	98,282,920.69	139,526,670.73	
加：会计政策变更											-	
前期差错更正											-	
其他											-	
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	323,425.52	10,920,324.52	-	98,282,920.69	139,526,670.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	797,000.00	-	-	-	104,849,886.88	-	-	1,912,153.39	-3,034,370.96	-	38,132,576.14	66,392,093.17
(一)综合收益总额											71,901,311.94	71,901,311.94
(二)所有者投入和减少资本	797,000.00	-	-	-	2,604,865.34	-	-	-	-	-	3,401,865.34	
1. 股东投入的普通股	797,000.00				2,311,300.00						3,108,300.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					293,565.34						293,565.34	
4. 其他											-	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,190,131.19	-	18,013,368.69	-10,823,237.50
1. 提取盈余公积									7,190,131.19		-7,190,131.19	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配										-	10,823,237.50	-10,823,237.50
4. 其他												-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	102,245,021.54	-	-	-	10,224,502.15	-	92,020,519.39	-
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				102,245,021.54				-	10,224,502.15		-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	1,912,153.39	-	-	-	1,912,153.39	
1. 本期提取							2,107,637.85				2,107,637.85	
2. 本期使用							195,484.46				195,484.46	
(六) 其他											-	
四、本年期末余额	30,797,000.00	-	-	-	104,849,886.88	-	-	2,235,578.91	7,885,953.56	-	60,150,344.55	205,918,763.90

项目	股本	2022 年											
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				0	0			6,422,146.45		57,799,318.05	94,221,464.50	
加：会计政策变更												-	
前期差错更正												-	
其他												-	
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	6,422,146.45	-	57,799,318.05	94,221,464.50							
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	323,425.52	4,498,178.07	-	40,483,602.64	45,305,206.23
(一) 综合收益总额												44,981,780.71	44,981,780.71
(二) 所有者投入和减少资本												-	
1. 股东投入的普通股												-	
2. 其他权益工具持有者投入资本												-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-	
4. 其他												-	

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,498,178.07	-	-4,498,178.07	-
1. 提取盈余公积									4,498,178.07		-4,498,178.07	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东) 的分配												-
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存 收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	323,425.52	-	-	-	323,425.52
1. 本期提取								334,294.16				334,294.16
2. 本期使用								10,868.64				10,868.64
(六) 其他												-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	323,425.52	10,920,324.52	-	98,282,920.69	139,526,670.73

三、 财务报表附注

江苏西立智能装备股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：江苏西立智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”）

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：苏州市吴江区黎里镇莘周公路西侧 1589 号

法定代表人：杨俊

注册资本：3079.70 万元

总部地址：苏州市吴江区黎里镇莘周公路西侧 1589 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为制造行业，主要专注于光伏支架核心零部件的研发、生产和销售。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司管理层对江苏西立智能装备股份有限公司自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以近三年税前经常性利润总额的平均数的 5% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10% 以上，且金额超过 100 万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10% 以上，且金额超过 100 万元
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10% 以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10% 以上，且金额超过 100 万元

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担

债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控

制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	银行承兑票据通常不确认预期信用损失
组合 2：商业承兑汇票	类比应收账款确认预期信用损失

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内客户	客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失。
组合 2：非合并范围内客户	客户不是合并范围内的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方款项	债务人为合并范围内的关联方的款项，本公司

组合类别	确定依据
	公司控制其生产经营，通常不确认预期信用损失。
组合 2：账龄组合	账龄组合预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄组合包括关联方往来款、员工备用金及借款、押金、出口退税等。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。主要包括原材料、发出商品、库存商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内客户	客户为合并范围内的应收账款通常不确认预期信用损失。
组合 2：非合并范围内客户	客户不是合并范围内的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确

定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、电子及办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	3-5	5.00	19.00-31.67
电子及其他设备	2-10	5.00	9.50-47.50

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂

停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	2-3	预计使用寿命	年限平均法
专利权	10	预计使用寿命	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变

化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、股份支付、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组

合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设

定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

公司主要销售光伏支架核心零部件等产品，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 内销

公司根据销售合同或订单发货，客户确认收货后根据合同约定时间进行对账，双方确认无误后开具发票，收入货款金额已经确定，款项已收讫或预计可以收回，经双方对账确认数量及结算金额后，公司即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司与客户完成对账时点作为销售收入确认的时点。

(2) 外销

公司出口业务主要采用 FOB 结算方式，少量订单采用 CIF 结算方式，公司根据销售合同或者订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，货物已装船发出并取得报关单，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，出口产品的单位成本能够合理计算。最终按照报关单的日期确认收入。

(二十二) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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

计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本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：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；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。

(二十五) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十六) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更：无。

2. 重要会计估计变更：无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、6%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

纳税主体名称	所得税税率
江苏酉立智能装备股份有限公司	15%
无锡伟力特新能源科技有限公司	20%
安徽酉立智能装备有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司于 2022 年 12 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准颁发的 GR202232010315 号高新技术企业证书。2023 年度按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

2、依据国家税务总局关于发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》的公告（国税[2012]24 号）第四点 生产企业出口货物免抵退税申报 “企业当月出口的货物须在次月的增值税纳税申报期内，向主管税务机关办理增值税纳税申报、免抵退税相关申报及消费税免税申报。企业应在货物报关出口之日（以出口货物报关单〈出口退税专用〉上的出口日期为准，下同）次月起至次年 4 月 30 日前的各增值税纳税申报期内收齐有关凭证，向主管税务机关申报办理出口货物增值税免抵退税及消费税退税。逾期的，企业不得申报免抵退税。”，本公司享受出口货物增值税及消费税的免抵退税的税收政策。

3、本公司的子公司无锡伟力特新能源科技有限公司享受小微企业普惠性企业所得税税收减免。根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）规定，三、对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。具体纳税主体执行情况见“四、税项（一）主要税种及税率”。

五、合并财务报表重大项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,882.99	20,777.72
银行存款	33,261,500.60	2,400,638.45
其他货币资金	22,051,238.12	8,605,700.44
合计	55,320,621.71	11,027,116.61

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金系银行承兑汇票保证金，金额为 22,051,238.12 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,700.24
其中：银行理财		17,700.24
合计		17,700.24

(三) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,643,660.02	7,471,726.16
商业承兑汇票		
小计	10,643,660.02	7,471,726.16
减：坏账准备		
合计	10,643,660.02	7,471,726.16

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		10,104,204.62
商业承兑汇票		
合计		10,104,204.62

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	196,110,488.42	104,745,314.15
减：坏账准备	9,805,524.42	5,237,265.71
合计	186,304,964.00	99,508,048.44

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	196,110,488.42	100.00	9,805,524.42	5.00
其中：组合 2：非合并范围内客户	196,110,488.42	100.00	9,805,524.42	5.00
合计	196,110,488.42	100.00	9,805,524.42	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	104,745,314.15	100.00	5,237,265.71	5.00
其中：组合 2：非合并范围内客户	104,745,314.15	100.00	5,237,265.71	5.00
合计	104,745,314.15	100.00	5,237,265.71	5.00

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，不存在重要的单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2：应收非合并范围内客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	196,110,488.42	9,805,524.42	5.00	104,745,314.15	5,237,265.71	5.00
合计	196,110,488.42	9,805,524.42	5.00	104,745,314.15	5,237,265.71	5.00

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
账龄组合	5,237,265.71	4,568,258.71				9,805,524.42
合计	5,237,265.71	4,568,258.71				9,805,524.42

4. 本报告期实际核销应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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合计数的比例(%)	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
NEXTRACKER LLC	135,956,277.86		135,956,277.86	69.33	6,797,813.89
天合光能股份有限公司	34,531,896.74		34,531,896.74	17.61	1,726,594.84
GONVARRI SOLAR STEEL SLU	14,759,101.73		14,759,101.73	7.53	737,955.09
OPTIMUM TRACKER	3,169,420.98		3,169,420.98	1.62	158,471.05
广东保威新能源有限公司	2,855,612.53		2,855,612.53	1.46	142,780.63
合计	191,272,309.84		191,272,309.84	97.53	9,563,615.50

注：以上客户按照同一控制下合并口径披露。其中包括：（1）天合光能股份有限公司包括天合光能股份有限公司以及其子公司开拓者光伏支架设备（浙江）有限公司；（2）广东保威新能源有限公司包括广东保威新能源有限公司及其子公司广东弘建新能源有限公司。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		190,000.00
合计		190,000.00

本期不存在应收款项融资计提减值准备的情形。

2. 期末已质押的应收款项融资：无

3. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	9,542,677.94	
合计	9,542,677.94	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	90,278,787.44	99.99	38,244,399.72	99.46
1至2年	2,173.40	0.01	78,917.40	0.21
2至3年			130,000.00	0.33
3年以上				
合计	90,280,960.84	100.00	38,453,317.12	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏热联臻融供应链管理有限公司	26,933,233.70	29.83
上海筑峰实业有限公司	18,000,780.04	19.94
上海邯宝工贸有限公司	14,108,034.85	15.63
江苏科瑞迪特新材料科技有限公司	7,474,577.46	8.28
五矿邯钢(苏州)钢材加工有限公司	4,863,652.02	5.39
合计	71,380,278.07	79.07

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	10,359,849.07	13,037,631.80
减：坏账准备	1,269,732.02	1,273,868.81
合计	9,090,117.05	11,763,762.99

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,508,123.21	6,523,694.31
1 至 2 年	1,000.00	5,773,211.63
2 至 3 年	113,000.00	740,725.86
3 年以上	737,725.86	
减：坏账准备	1,269,732.02	1,273,868.81
合计	9,090,117.05	11,763,762.99

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金及借款	3,000.00	
押金	907,225.86	869,825.86
关联方往来款		10,552,609.50
出口退税	9,449,623.21	1,615,196.44
减：坏账准备	1,269,732.02	1,273,868.81
合计	9,090,117.05	11,763,762.99

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,273,868.81			1,273,868.81
2023 年 1 月 1 日余额在本期	1,273,868.81			1,273,868.81
本期计提	883,589.09			883,589.09
本期转回	887,725.88			887,725.88
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	1,269,732.02			1,269,732.02

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
账龄组合	1,273,868.81	883,589.09	887,725.88			1,269,732.02
合计	1,273,868.81	883,589.09	887,725.88			1,269,732.02

其中本报告期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	转回时间	收回方式
李涛	792,679.06	2023 年 4 月	收回款项
合计	792,679.06		

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
吴江区税务局第一税务分局	应收出口退税	9,449,623.21	1年以内	91.21	472,481.16
苏州汾湖投资集团有限公司	押金	737,725.86	3年以上	7.12	737,725.86
无锡惠山工业转型集聚区建设发展有限公司	押金	110,000.00	2至3年	1.06	55,000.00
孙平权	押金	34,000.00	1年以内	0.33	1,700.00
吴江志成网络工程有限公司	押金	13,500.00	1年以内	0.13	675.00
合计		10,344,849.07		99.85	1,267,582.02

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,037,959.95	39,267.74	13,998,692.21	13,339,986.36	282,722.36	13,057,264.00
库存商品	14,481,661.35	300,152.69	14,181,508.66	6,919,538.36	306,287.03	6,613,251.33
发出商品	21,135,557.03	56,858.95	21,078,698.08	6,719,310.03	59,490.98	6,659,819.05
委托加工物资	2,205,947.83		2,205,947.83	1,684,771.44		1,684,771.44
自制半成品	8,007,761.48		8,007,761.48	3,907,917.04		3,907,917.04
在产品	2,694,337.92		2,694,337.92	5,361,648.61		5,361,648.61
在途物资	259,245.58		259,245.58			
合计	62,822,471.14	396,279.38	62,426,191.76	37,933,171.84	648,500.37	37,284,671.47

2. 存货跌价准备的增减变动情况

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	
原材料	282,722.36	33,891.38		277,346.00		39,267.74
库存商品	306,287.03	298,101.24		304,235.58		300,152.69
发出商品	59,490.98	56,858.95		59,490.98		56,858.95
合计	648,500.37	388,851.57		641,072.56		396,279.38

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,135,912.77	
待认证进项税额		1,990,984.75

项目	期末余额	期初余额
合计	1,135,912.77	1,990,984.75

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	25,874,357.25	21,363,631.51
固定资产清理		
合计	25,874,357.25	21,363,631.51

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,252,474.00	2,364,399.35	4,516,217.03	35,133,090.38
2. 本期增加金额	7,553,992.33	1,718,452.67	842,202.40	10,114,647.40
(1) 购置	7,553,992.33	1,718,452.67	842,202.40	10,114,647.40
3. 本期减少金额	1,270,796.44		1,638,505.37	2,909,301.81
(1) 处置或报废	1,270,796.44		1,638,505.37	2,909,301.81
4. 期末余额	34,535,669.89	4,082,852.02	3,719,914.06	42,338,435.97
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,273,372.56	1,947,512.46	2,539,485.82	12,760,370.84
2. 本期增加金额	3,193,611.08	179,260.70	656,378.69	4,029,250.47
(1) 计提	3,193,611.08	179,260.70	656,378.69	4,029,250.47
3. 本期减少金额	222,058.99		1,112,571.63	1,334,630.62
(1) 处置或报废	222,058.99		1,112,571.63	1,334,630.62
4. 期末余额	11,244,924.65	2,126,773.16	2,083,292.88	15,454,990.69
三、减值准备				
1. 期初余额	1,005,162.23		3,925.80	1,009,088.03
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,005,162.23		3,925.80	1,009,088.03
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,285,583.01	1,956,078.86	1,632,695.38	25,874,357.25
2. 期初账面价值	18,973,939.21	416,886.89	1,972,805.41	21,363,631.51

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产已计提相应的固定资产减值准备。

(3) 截止 2023 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(4) 截止 2023 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况：无。

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,700,625.08	14,700,625.08
2. 本期增加金额	8,789,738.54	8,789,738.54
3. 本期减少金额	2,955,039.93	2,955,039.93
4. 期末余额	20,535,323.69	20,535,323.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,830,268.72	6,830,268.72
2. 本期增加金额	3,652,694.95	3,652,694.95
(1) 计提	3,652,694.95	3,652,694.95
3. 本期减少金额	2,955,039.93	2,955,039.93
4. 期末余额	7,527,923.74	7,527,923.74
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	13,007,399.95	13,007,399.95
2. 期初账面价值	7,870,356.36	7,870,356.36

注：本期减少的账面原值及累计折旧金额系子公司无锡伟力特新能源科技有限公司房租到期。

(十二) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	60,177.00	168,932.04	229,109.04
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	60,177.00	168,932.04	229,109.04
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,014.74	78,835.09	83,849.83
2. 本期增加金额	20,058.96	16,893.24	36,952.20
(1) 计提	20,058.96	16,893.24	36,952.20
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	25,073.70	95,728.33	120,802.03
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	35,103.30	73,203.71	108,307.01
2. 期初账面价值	55,162.26	90,096.95	145,259.21

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具	5,750,840.86	3,287,946.94	2,703,138.74	955,017.15	5,380,631.91
装修费	1,746,216.46		616,311.70		1,129,904.76
合计	7,497,057.32	3,287,946.94	3,319,450.44	955,017.15	6,510,536.67

注：长期待摊费用中其他减少额系报废的模具。

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,707,119.05	11,158,331.93	1,261,817.96	8,168,722.92
交易性金融工具公允价值变动	194,244.64	1,294,964.25	818,153.73	5,454,358.23
租赁负债	2,969,988.95	13,940,100.62	1,377,984.64	8,779,363.21
股权激励	44,034.80	293,565.34		
小计	4,915,387.44	26,686,962.14	3,457,956.33	22,402,444.36
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动				
固定资产加速折旧	424,677.24	2,831,181.62		
使用权资产	2,806,327.80	13,007,399.95	1,229,804.12	7,870,356.36
小计	3,231,005.04	15,838,581.57	1,229,804.12	7,870,356.36

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,493,797.71	6,604,293.54
合计	4,493,797.71	6,604,293.54

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2026 年	1,966,051.99	4,076,547.82	
2027 年	2,527,745.72	2,527,745.72	
合计	4,493,797.71	6,604,293.54	

(十五) 其他非流动资产

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	3,706,896.00		3,706,896.00	452,521.42		452,521.42
合计	3,706,896.00		3,706,896.00	452,521.42		452,521.42

(十六) 所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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
其他货币资金	22,051,238.12	22,051,238.12	承兑保证金	承兑保证金	8,605,700.44	8,605,700.44	承兑保证金	承兑保证金
银行存款	16,985,809.50	16,985,809.50	定存质押	定存质押				
应收账款	20,887,209.52	19,842,849.04	质押	出口质押	40,034,739.38	38,033,002.41	质押	出口质押
合计	59,924,257.14	58,879,896.66			48,640,439.82	46,638,702.85		

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
正+抵押借款	24,570,000.00	
正借款	25,000,000.00	5,000,000.00
明借款应付利息	173,776.08	8,791.17
合计	49,743,776.08	5,008,791.17

2. 截止 2023 年 12 月 31 日，不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(十八) 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,961,846.38	8,956,940.00
合计	1,961,846.38	8,956,940.00

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,865,652.77	27,245,109.51
合计	117,865,652.77	27,245,109.51

(二十) 应付账款

1. 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	44,404,787.37	40,640,735.88
1年以上	754,190.25	824,940.08
合计	45,158,977.62	41,465,675.96

2. 账龄超过1年的大额应付账款：无。

(二十一) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,939,662.91	359,840.26
合计	1,939,662.91	359,840.26

2. 账龄超过1年的重要合同负债情况：无。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,212,504.25	36,191,746.56	34,714,940.34	4,689,310.47
离职后福利-设定提存计划		2,077,935.27	2,077,935.27	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,212,504.25	38,269,681.83	36,792,875.61	4,689,310.47

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,212,504.25	32,536,315.33	31,059,509.11	4,689,310.47
职工福利费		1,786,982.75	1,786,982.75	
社会保险费		809,603.60	809,603.60	
其中： 医疗保险费		637,329.35	637,329.35	
工伤保险费		89,238.30	89,238.30	
生育保险费		83,035.95	83,035.95	
住房公积金		615,994.00	615,994.00	
工会经费和职工教育经费		442,850.88	442,850.88	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	3,212,504.25	36,191,746.56	34,714,940.34	4,689,310.47

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		2,014,967.44	2,014,967.44	
失业保险费		62,967.83	62,967.83	
合计		2,077,935.27	2,077,935.27	

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	487,725.20	428,728.31
印花税	107,072.19	78,918.64
企业所得税	14,504,994.79	10,643,439.06
个人所得税	18,486.19	162,575.63
城市维护建设税	216,973.24	106,949.67
教育费附加	216,973.24	102,018.77
合计	15,552,224.85	11,522,630.08

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	196,532.38	1,209,743.30
合计	196,532.38	1,209,743.30

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
股权收购款		968,000.00
员工往来款	196,532.38	241,743.30
合计	196,532.38	1,209,743.30

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况：无。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,857,838.56	3,629,001.13
合计	4,857,838.56	3,629,001.13

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额

冬止确认的已背书未到期的应收票据	10,104,204.62	7,471,726.16
专销项税	133,052.48	46,743.45
合计	10,237,257.10	7,518,469.61

(二十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,685,972.87	9,384,737.96
减： 未确认融资费用	745,872.25	605,374.75
减： 一年内到期的租赁负债	4,857,838.56	3,629,001.13
合计	9,082,262.06	5,150,362.08

(二十八) 股本

项目	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	30,000,000.00	797,000.00					30,797,000.00

(二十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价		104,556,321.54		104,556,321.54
资本溢价	522,672.37			522,672.37
其他资本公积		293,565.34		293,565.34
合计	522,672.37	104,849,886.88		105,372,559.25

注：(1) 2023年4月，公司以截止2022年11月30日公司净资产132,411,931.81元进行整体改制，各发起人以经审计的截止2022年11月30日的净资产扣除专项储备166,910.27元的余额132,245,021.54元以1: 0.2269的比例折股投入，其中：人民币30,000,000.00元折合为股份公司股本，上述净资产扣除折合实收资本及专项储备后的余额102,245,021.54元计入本期新增的资本公积-股本溢价。

(2) 根据公司2023年第一届董事会第二次会议、第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本人民币797,000.00元，由苏州酉信企业管理中心（有限合伙）以每股3.9元的价格进行增资，增资金额为3,108,300.00元，其中797,000.00元计入注册资本，其余2,311,300.00计入资本公积-股本溢价。

(3) 2023年4月，苏州酉信企业管理中心（有限合伙）作为公司员工持股平台以货币形式认购公司新增注册资本79.70万元，增资价格为3.90元/股，经中瑞世联资产评估集团有限公司出具中瑞评报字[2023]第001703号采用收益法评估后，江苏酉立智能装备股份有限公司截止2023年4月30日股东全部权益价值20,200万元,增资前每股6.73元。鉴于苏州酉信企业管理中心（有限合伙）为公司员工持股平台，参与合伙人全部为公司员工，增资价格低于公允价值，应此本次增资认定为股份支付，2023年计入股份支付费用为293,565.34元。

以上三点合计本期增加资本公积 104,849,886.88 元。

(三十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	407,018.42	2,290,825.93	218,417.35	2,479,427.00	
合计	407,018.42	2,290,825.93	218,417.35	2,479,427.00	

注：本期减少的安全生产费是本期使用导致。

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,920,324.52	7,190,131.19	10,224,502.15	7,885,953.56
合计	10,920,324.52	7,190,131.19	10,224,502.15	7,885,953.56

注：江苏西立智能装备股份有限公司于 2023 年 4 月完成股份制工商变更，盈余公积内部结转至资本公积。

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	90,135,223.15	53,206,965.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	90,135,223.15	53,206,965.85
加：本期归属于母公司的净利润	78,172,691.37	42,194,809.11
减：提取法定盈余公积	7,190,131.19	4,498,178.07
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,823,237.50	
净资产折股转出	92,020,519.39	
其他所有者权益内部结转		768,373.74
期末未分配利润	58,274,026.44	90,135,223.15

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	639,451,478.37	517,077,417.33	416,798,539.31	333,258,287.17
其他业务	18,134,173.10	18,899,946.76	15,929,390.80	17,409,487.57
合计	657,585,651.47	535,977,364.09	432,727,930.11	350,667,774.74

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型				

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光伏支架核心零部件	639,451,478.37	517,077,417.33	416,798,539.31	333,258,287.17
其他	18,134,173.10	18,899,946.76	15,929,390.80	17,409,487.57
按销售模式				
直销	657,585,651.47	535,977,364.09	432,727,930.11	350,667,774.74
经销				
合计	657,585,651.47	535,977,364.09	432,727,930.11	350,667,774.74

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	651,185.17	205,368.36
教育费附加	418,540.27	120,262.48
地方教育费附加	276,939.87	80,174.98
印花税	367,637.97	232,692.66
合计	1,714,303.28	638,498.48

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,102,220.32	734,996.58
差旅费	209,797.25	17,550.33
办公费	10,458.34	10,952.94
折旧费	3,502.24	1,960.24
快递费		6,049.65
招待费	3,264,193.06	2,091,107.27
样品费	413,756.51	
其他	3,494.85	1,746.15
股份支付	64,146.67	
合计	5,071,569.24	2,864,363.16

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,907,812.50	4,137,703.54
差旅费	98,928.62	38,855.77
办公费	424,277.65	451,668.50
折旧	79,316.37	64,192.23
招待费	187,109.50	759,070.54
修理费	255,077.10	289,555.96
服务费	3,281,817.41	470,688.32
租赁	167,542.55	81,917.14
装修费摊销	208,612.56	
其他	564,211.00	360,841.37
股份支付	90,559.99	
合计	11,265,265.25	6,654,493.37

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,100,592.41	2,939,400.03
材料费	2,429,348.63	1,863,322.25
折旧及摊销费	245,322.93	254,655.78
其他	8,228.40	8,228.40
股份支付	50,185.33	
合计	5,833,677.70	5,065,606.46

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,375,148.96	3,080,278.12
减：利息收入	780,554.68	762,565.37
汇兑损益	348,815.94	-1,404,733.22
手续费支出	112,914.23	46,438.89
合计	4,056,324.45	959,418.42

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高质量发展资金	150,000.00	30,000.00	与收益相关
社保补贴	1,000.00		与收益相关
就业补贴	4,500.00	4,000.00	与收益相关
个税返还	3,118.64	3,512.60	与收益相关
留岗补贴	15,600.00	17,760.00	与收益相关
稳岗返还	53,945.00	6,708.00	与收益相关
2022年度苏州市数字经济示范企业补助	500,000.00		与收益相关
合计	728,163.64	61,980.60	

(四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	7,288.34	12,494.29
处置交易性金融负债取得的投资收益	4,582,976.78	-2,197,591.82
合计	4,590,265.12	-2,185,097.53

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-1,294,964.25	-5,454,358.23
合计	-1,294,964.25	-5,454,358.23

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-4,568,258.71	-3,512,578.25
其他应收款信用减值损失	4,136.79	-136,326.82
合计	-4,564,121.92	-3,648,905.07

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-394,227.93	-559,249.98
固定资产减值损失		-1,009,088.03
合计	-394,227.93	-1,568,338.01

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的额非流动资产产生的额利得货损失		-56,150.04
其中：固定资产		-56,150.04
合计		-56,150.04

(四十五) 营业外收入

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
质量扣款	358,920.37	547,432.26	358,920.37
保险费赔付	7,996.40		7,996.40
模具赔款	884,955.75		884,955.75
工伤赔偿款	551,559.53		551,559.53
其他	2,815.73	11,807.45	2,815.73
合计	1,806,247.78	559,239.71	1,806,247.78

(四十六) 营业外支出

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
固定资产报废	1,574,671.19	16,900.18	1,574,671.19
模具报废	955,017.15	2,464,867.12	955,017.15
罚款支出		33,000.00	
工伤赔偿	170,867.38	1,459,385.28	170,867.38
捐款支出	10,000.00	7,640.00	10,000.00
滞纳金	508,575.19		508,575.19
赔偿金	24,778.76		24,778.76
其他	1,000.00	1.60	1,000.00
合计	3,244,909.67	3,981,794.18	3,244,909.67

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	12,577,139.05	9,388,634.42
递延所得税费用	543,769.81	-1,733,389.43
合计	13,120,908.86	7,655,244.99

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	91,293,600.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,694,040.03
子公司适用不同税率的影响	25,498.75
调整以前期间所得税的影响	212,920.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,915.06
使用前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	-422,099.17
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	264,572.98
研发费用加计扣除影响	-857,939.14
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	13,120,908.86

(四十八) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益-政府补助及营业外收入	2,290,535.30	70,431.93
财务费用-利息收入	780,554.68	762,565.37
往来款	178,779.80	1,690,524.53
银行保证金解冻	99,733,524.64	54,860,760.09
合计	102,983,394.42	57,384,281.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用-涉现费用支出	7,221,291.40	6,443,526.93
罚款、滞纳金、赔偿款等营业外支出	715,221.33	1,500,026.88
财务费用-银行手续费	112,914.23	46,438.89
银行保证金	113,179,062.32	41,507,578.66
银行定存	16,985,809.50	
支出其他往来款	24,665.80	1,778,992.95
合计	138,238,964.58	51,276,564.31

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	15,079,739.50	111,972,235.39
合计	15,079,739.50	111,972,235.39

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租款	4,327,557.44	3,639,230.44
支付关联方借款	4,700,000.00	104,346,748.42
合计	9,027,557.44	107,985,978.86

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	
其他应付款-苏州熙颐智能科技有限公司		700,000.00		700,000.00		
其他应付款-江苏聚力智能机械股份有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
租赁负债-租赁付款额(不含未确认融资费用)	9,384,737.96		9,271,471.11	3,970,236.20		14,685,972.87
合计	9,384,737.96	4,700,000.00	9,271,471.11	8,670,236.20		14,685,972.87

注：租赁负债本期减少的现金变动是不含税金额。

此处不包括其他应收款中收回李涛的拆借款 10,379,739.50 元。

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	78,172,691.37	41,949,107.74
加：资产减值准备	394,227.93	1,568,338.01
信用减值损失	4,564,121.92	3,648,905.07
固定资产折旧	4,029,250.47	4,279,932.71
使用权资产折旧	3,652,694.95	3,415,134.36
无形资产摊销	36,952.20	21,907.98
长期待摊费用摊销	3,319,450.44	2,686,473.79
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)		56,150.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,529,688.34	2,481,767.30
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,294,964.25	5,454,358.23
财务费用(收益以“-”号填列)	4,564,042.91	4,606,063.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,590,265.12	2,185,097.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,457,431.11	-1,113,136.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,001,200.92	-620,253.11

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,535,748.22	-1,542,419.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,805,727.59	-59,967,340.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,220,477.25	12,779,815.75
其他	293,565.34	
经营活动产生的现金流量净额	-5,315,843.75	21,889,902.46
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		
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	16,283,574.09	2,421,416.17
减：现金的期初余额	2,421,416.17	16,326,246.88
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	13,862,157.92	-13,904,830.71

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,283,574.09	2,421,416.17
其中：库存现金	7,882.99	20,777.72
可随时用于支付的银行存款	16,275,691.10	2,400,638.45
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,283,574.09	2,421,416.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			9,965,903.50
其中：美元	1,407,076.88	7.0827	9,965,903.42
其中：欧元	0.01	7.8592	0.08
应收账款			156,577,671.44
其中：美元	21,793,526.28	7.0827	154,357,008.58
其中：欧元	282,555.84	7.8592	2,220,662.86
合计	—	—	166,543,574.94

(五十一) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	929,000.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	5,256,557.44

2. 作为出租人

(1) 经营租赁：无。

(2) 融资租赁：无。

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益：无

(五十二) 研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
提高光伏支架稳定性的研发		1,725,437.59
光伏支架螺栓防脱落工装的研发		888,449.98
用于光伏固定支架焊接装置的研发		645,643.40
安全可靠型光伏支架折弯机的研发	444,400.75	801,586.05
用于光伏跟踪系统的便携式管桩的研发	674,788.72	1,004,489.44
太阳能光伏支架矩形主轴缩口工艺和模具的研发	1,258,330.27	
新型储能充电桩用光伏支架的研发	1,117,035.89	
太阳能光伏跟踪支架轴承圈座的研发	1,190,251.40	
高强度轻量化太阳能轴承支架底座的研发	759,667.46	
高可靠太阳能跟踪支架立柱的研发	389,203.21	
合计	5,833,677.70	5,065,606.46
其中：费用化研发支出	5,833,677.70	5,065,606.46
资本化研发支出		

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出：无。

(三) 重要的外购在研项目：无。

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
无锡伟力特新能源科技有限公司	无锡市	无锡市	光伏支架核心零部件生产制造	100.00%		股权转让（注1）
安徽酉立智能装备有限公司	宣城市	宣城市	光伏支架核心零部件生产制造	100.00%		直接设立

注 1：2022 年 10 月 31 日，吴江市瑞丰机械有限公司与本公司签署《股权代持解除暨还原协议》，约定解除代持并将吴江市瑞丰机械有限公司持有的无锡伟力特新能源科技有限公司 91.20% 股权还原登记至本公司名下。

2. 对使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况：无。

3. 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。

(二) 报告期内在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

七、政府补助

(一) 按应收金额确认的政府补助：无。

(二) 涉及政府补助的负债项目：无。

(三) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
高质量发展资金	150,000.00	30,000.00
社保补贴	1,000.00	
就业补贴	4,500.00	4,000.00
个税返还	3,118.64	3,512.60
留岗补贴	15,600.00	17,760.00
稳岗返还	53,945.00	6,708.00
2022 年度苏州市数字经济示范企业补助	500,000.00	
合计	728,163.64	61,980.60

八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债

项目	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) 交易性金融负债				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,961,846.38			1,961,846.38

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据银行出具的远期、掉期、期权交易估值通知书确认交易性金融负债的公允价值。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

公司实际控制人为李涛、李开林、朱红，合计控制公司 81.49% 表决权的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况：无。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
李涛	直接持有公司 5%以上股份的自然人股东、董事长
李开林	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、系董事长李涛的父亲
朱红	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东、系董事长李涛的母亲
杨俊	直接持有公司 5%以上股份的自然人股东、董事、总经理
迮才中	直接持有公司 5%以上股份的自然人股东、董事
朱晓成	直接持有公司 5%以上股份的自然人股东、董事
蔡娟	财务总监、董事会秘书
周喻	独立董事
庞云华	独立董事
郝涛涛	监事会主席
迮菊芳	监事
黄龙	监事
江苏聚力智能机械股份有限公司	公司控股股东
苏州酉信企业管理中心（有限合伙）	董事长李涛担任执行事务合伙人的合伙企业
苏州润力电扶梯成套配件有限公司	股东迮才中投资控制的企业
吴江市瑞丰机械有限公司	股东迮才中投资控制的企业
吴江市瑞云五金冲件厂	股东迮才中投资控制的企业
苏州洪力智能装备制造有限公司	公司股东江苏聚力智能机械股份有限公司控制的企业
安徽聚力智能机械有限公司	公司股东江苏聚力智能机械股份有限公司控制的企业
苏州熙颐贸易有限公司	公司股东江苏聚力智能机械股份有限公司控制的企业
苏州熙颐智能科技有限公司	公司股东江苏聚力智能机械股份有限公司控制的企业
江苏热联臻融供应链管理有限公司	公司股东江苏聚力智能机械股份有限公司投资的企业及董事长李涛担任董事的企业
吴江市聚丰机械有限公司	公司实际控制人李开林、朱红合计控制的企业
李洁蕾	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东
苏州奥克森金属制品有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东李洁蕾控制的企业
嘉兴奥莱金属制品有限公司	间接持有公司 5%以上股东李洁蕾担任执行董事、经理的企业
吴江区黎里镇天配五金厂	董事迮才中的儿子的配偶郭春燕担任经营者的个体工商户
嘉善县亿倍百货商行	间接持有公司 5%以上股东李洁蕾担任经营者的个体工商户
嘉善奥维五金门市部	间接持有公司 5%以上股东李洁蕾担任经营者的个体工商户
苏州可靠精密五金有限公司	董事、总经理杨俊的弟弟杨海波控制的企业
定远县杨海波种养殖家庭农场	董事、总经理杨俊的弟弟杨海波担任经营者的个体工商户
吴江区黎里镇巍青五金厂	董事迮才中的儿子迮巍担任经营者的个体工商户
苏州创兴盘扣租赁有限公司	董事朱晓成的父亲朱巧龙担任执行董事的企业
吴江市治腾服装整理厂	独立董事周喻的妹妹的配偶杨自元控制的企业
飞依诺科技股份有限公司	独立董事庞云华担任独立董事的企业
上海力鼎会计师事务所（普通合伙）	独立董事庞云华担任执行事务合伙人的合伙企业

其他关联方名称	与本公司关系
苏州心漫尔服饰有限公司	监事黄龙的弟弟黄利控制的公司
无锡雷佳金属制品有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东李洁蕾的配偶边佳宇担任执行董事的公司
吴江奥森克信息咨询服务经营部	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东李洁蕾的配偶边佳宇担任经营者的个体工商户
嘉善县智爱教育培训学校	间接持有公司 5%以上股份的自然人股东李洁蕾的配偶边佳宇担任法定代表人的民办非企业单位

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吴江市瑞丰机械有限公司	采购冲压件	485,482.65	128,181.21
吴江市瑞丰机械有限公司	采购设备		44,247.79
江苏热联臻融供应链管理有限公司	采购镀锌卷等	46,476,652.78	26,229,526.26
江苏聚力智能机械股份有限公司	采购利用料等		46,862.84
江苏聚力智能机械股份有限公司	采购服务	24,842.45	37,263.68
江苏聚力智能机械股份有限公司	接受劳务服务		107,485.00
苏州熙颐智能科技有限公司	采购辅料等	59,319.17	30,764.68
苏州熙颐智能科技有限公司	接受劳务服务		50,606.75
吴江区黎里镇天配五金厂	采购冲压件等	5,731,761.16	

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吴江市瑞丰机械有限公司	销售利用料等	14,660.18	178,230.09
苏州熙颐智能科技有限公司	销售叉车部件		13,469.46
江苏聚力智能机械股份有限公司	销售管子	2,870,976.95	770,051.11
江苏聚力智能机械股份有限公司	销售劳务服务		93,721.00
吴江区黎里镇天配五金厂	销售镀锌板	4,534,871.35	

注：本公司于 2023 年度与吴江区黎里镇天配五金厂发生的采购与销售金额在财务报表中按照净额法列示。

2. 关联租赁情况：

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

出租方 名称	租赁 资产 种类	简化处理的 短期租赁的 租金费用 (如适用)	低价值资产 租赁的租金 费用(如适 用)	未纳入租赁 负债计量的 可变租赁付 款额(如适 用)	支付的租金	承担的租赁 负债利息支 出	增加的使 用权资产

		期发生额										
安徽聚力智能机械有限公司	房屋租赁											

注：2023年12月28日，承租方安徽酉立智能装备有限公司（本公司的子公司）与出租方安徽聚力智能机械有限公司签订厂房租赁合同，房屋面积22,908.53平方米，租赁厂房租赁期共36个月，租赁期2024年1月1日至2026年12月31日。

3. 关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	80,000,000.00	2023/5/12	2028/5/11	否
江苏聚力智能机械股份有限公司、李涛、王云萍	江苏酉立智能装备股份有限公司	50,000,000.00	2023/9/14	2026/9/14	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	50,000,000.00	2023/4/27	2026/4/26	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2023/7/26	2024/7/25	否
李涛	江苏酉立智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2023/7/26	2024/7/25	否
王云萍	江苏酉立智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2023/7/26	2024/7/25	否
杨俊	江苏酉立智能装备股份有限公司	5,000,000.00	2023/7/26	2024/7/25	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	140,000,000.00	2023/11/28	2026/11/27	否
吴江市聚丰机械有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	9,570,000.00	2023/3/22	2033/3/22	否
江苏聚力智能机械股份有限公司、李涛	江苏酉立智能装备股份有限公司	9,600,000.00	2022/10/13	2023/10/13	是
江苏聚力智能机械股份有限公司、李涛	江苏酉立智能装备股份有限公司	10,000,000.00	2022/5/24	2025/5/24	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	30,000,000.00	2022/12/9	2025/12/8	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	30,000,000.00	2022/12/15	2027/12/14	否
江苏聚力智能机械股份有限公司	江苏酉立智能装备股份有限公司	25,000,000.00	2022/8/23	2023/8/22	是
江苏聚力智能机械股份有限公司、李涛、王云萍	江苏酉立智能装备股份有限公司	20,000,000.00	2021/1/1	2026/7/29	否

4. 关联方资金拆借情况

拆入资金：

关联方	期初拆入资金余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末拆入资金余额
苏州熙颐智能科技有限公司		700,000.00	700,000.00	
江苏聚力智能机械股份有限公司		4,000,000.00	4,000,000.00	
合计		4,700,000.00	4,700,000.00	

拆出资金：

关联方	期初拆出资金余额	本期拆出资金	本期收到资金	期末拆出资金余额
李涛	10,379,739.50		10,379,739.50	
合计	10,379,739.50		10,379,739.50	

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,419,796.84	1,585,093.87

注：以上关键管理人员报酬包含股份支付的金额。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李涛			10,379,739.50	792,679.06
其他应收款	杨俊			142,870.00	14,287.00
其他应收款	李开林			30,000.00	3,000.00
预付款项	江苏热联臻融供应链管理有限公司	26,933,233.70		7,272,986.70	
应收账款	江苏聚力智能机械股份有限公司	883,869.00	44,193.45	65,726.54	3,286.33

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	吴江市瑞丰机械有限公司		194,844.77
应付账款	吴江区黎里镇天配五金厂	800,051.77	5,213.38

十、股份支付

(一) 相关权益工具

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	240,000.00	936,000.00						
研发人员	142,000.00	553,800.00						
销售人员	170,000.00	663,000.00						

生产人员	235,000.00	916,500.00						
合计	787,000.00	3,069,300.00						

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	评估报告
授予日权益工具公允价值的重要参数	收益法
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据可以行权人数变动等后续信息，修正预计可行权的股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	293,565.34

(三) 以现金结算的股份支付情况：无。

(四) 本期股份支付费用

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	90,559.99	
研发人员	50,185.33	
销售人员	64,146.67	
生产人员	88,673.35	
合计	293,565.34	

(五) 股份支付的修改、终止情况

2023 年 10 月 20 日，转让方张琦由于从本公司离职，将持有的苏州酉信企业管理中心（有限合伙）4.68 万元合伙份额（对应出资额为人民币 4.68 万元）转让给受让方史伟东，受让方同意受让标的份额。对转让方的股份支付终止。

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止 2024 年 3 月 27 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截止 2024 年 3 月 27 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	194,034,748.19	104,291,995.07

减：坏账准备	8,604,519.26	4,999,937.21
合计	185,430,228.93	99,292,057.86

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	194,034,748.19	100.00	8,604,519.26	4.43
其中：组合 1：合并范围内客户	21,944,362.90	11.31		
组合 2：非合并范围内客户	172,090,385.29	88.69	8,604,519.26	5.00
合计	194,034,748.19	100.00	8,604,519.26	4.43

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	104,291,995.07	100.00	4,999,937.21	4.79
其中：组合 1：合并范围内客户	4,293,250.96	4.12		
组合 2：非合并范围内客户	99,998,744.11	95.88	4,999,937.21	5.00
合计	104,291,995.07	100.00	4,999,937.21	4.79

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，不存在重要的单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：合并范围内客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,944,362.90			4,293,250.96		
合计	21,944,362.90			4,293,250.96		

②组合 2：非合并范围内客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	172,090,385.29	8,604,519.26	5.00	99,998,744.11	4,999,937.21	5.00
合计	172,090,385.29	8,604,519.26	5.00	99,998,744.11	4,999,937.21	5.00

3. 坏账准备情况

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	其他变动	

账龄组合	4,999,937.21	3,604,582.05				8,604,519.26
合计	4,999,937.21	3,604,582.05				8,604,519.26

4. 本报告期实际核销应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资 产期末 余额	应收账户和 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 (%)	坏账准备期 末余额
NEXTRACKER LLC	135,956,277.86		135,956,277.86	70.07	6,797,813.89
无锡伟力特新能源科技有限公司	14,922,033.87		14,922,033.87	7.69	
GONVARRI SOLAR STEEL SLU	14,759,101.73		14,759,101.73	7.61	737,955.09
天合光能股份有限公司	12,083,810.63		12,083,810.63	6.23	604,190.53
安徽西立智能装备有限公司	7,022,329.03		7,022,329.03	3.62	
合计	184,743,553.12		184,743,553.12	95.21	8,139,959.51

注：以上客户按照同一控制下合并口径披露。其中包括：天合光能股份有限公司包括天合光能股份有限公司以及其子公司开拓者光伏支架设备（浙江）有限公司。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	54,311,277.83	25,240,431.75
减：坏账准备	1,211,032.02	1,262,438.81
合计	53,100,245.81	23,977,992.94

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	53,573,551.97	18,533,106.55
1至2年		5,966,599.34
2至3年		740,725.86
3年以上	737,725.86	
减：坏账准备	1,211,032.02	1,262,438.81
合计	53,100,245.81	23,977,992.94

(2) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
员工备用金及借款	3,000.00	
押金	751,225.86	754,225.86

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	44,107,428.76	22,871,009.45
出口退税	9,449,623.21	1,615,196.44
减：坏账准备	1,211,032.02	1,262,438.81
合计	53,100,245.81	23,977,992.94

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,262,438.81			1,262,438.81
2023 年 1 月 1 日余额在本期	1,262,438.81			1,262,438.81
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	836,319.09			836,319.09
本期转回	887,725.88			887,725.88
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	1,211,032.02			1,211,032.02

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
账龄组合	1,262,438.81	836,319.09	887,725.88			1,211,032.02
合计	1,262,438.81	836,319.09	887,725.88			1,211,032.02

其中本报告期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	转回时间	收回方式
李涛	792,679.06	2023 年 4 月	收回款项
合计	792,679.06		

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额共五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡伟力特新能源科技有限公司	关联方往来款	44,107,428.76	1 年以内	81.21	
吴江区税务局第一税务分局	出口退税	9,449,623.21	1 年以内	17.40	472,481.16

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州汾湖投资集团有限公司	押金	737,725.86	3年以上	1.36	737,725.86
吴江志成网络工程有限公司	押金	13,500.00	1年以内	0.02	675.00
董梅	员工备用金	3,000.00	1年以内	0.01	150.00
合计		54,311,277.83		100.00	1,211,032.02

(三)长期股权投资

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	21,000,000.00	6,164,983.18	14,835,016.82	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	21,000,000.00	6,164,983.18	14,835,016.82	11,000,000.00		11,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
无锡伟力特新能源科技有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00	6,164,983.18	6,164,983.18
安徽西立智能装备有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	11,000,000.00	10,000,000.00		21,000,000.00	6,164,983.18	6,164,983.18

(四)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	517,636,034.28	402,115,079.84	386,852,637.31	301,979,997.69
二、其他业务	29,245,510.76	30,833,859.19	12,202,502.45	13,392,002.63
合计	546,881,545.04	432,948,939.03	399,055,139.76	315,372,000.32

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品类型				
光伏支架核心零部件	517,636,034.28	402,115,079.84	386,852,637.31	301,979,997.69
其他	29,245,510.76	30,833,859.19	12,202,502.45	13,392,002.63
按销售模式				
直销	546,881,545.04	432,948,939.03	399,055,139.76	315,372,000.32
经销				
合计	546,881,545.04	432,948,939.03	399,055,139.76	315,372,000.32

(五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融负债取得的投资收益	4,582,976.78	-2,197,591.82
合计	4,582,976.78	-2,197,591.82

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-56,150.04	-56,150.04
2. 计入当期损益的政府补助，但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	728,163.64	61,980.60	61,980.60
3. 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	3,288,012.53	-7,651,950.05	-7,651,950.05
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		629,263.51	629,263.51
5. 委托他人投资或管理资产的损益			
6. 对外委托贷款取得的损益			
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
9. 企业取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
11. 非货币性资产交换损益			
12. 债务重组损益			
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-225,191.00		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益			
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
20. 受托经营取得的托管费收入			
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,438,661.89	-3,422,554.47	-3,422,554.47
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减： 所得税影响额	494,876.94	--368,116.60	--368,116.60
少数股东权益影响额（税后）			
合计	1,857,446.34	-	-

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
		10,071,293.85	10,071,293.85

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
		本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	45.70	38.11	2.56	—	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.61	47.20	2.50	—	—

江苏西立智能装备股份有限公司

二〇二四年三月二十七日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但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	728,163.64
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	3,288,012.53
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-225,191.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,438,661.89
非经常性损益合计	2,352,323.28
减：所得税影响数	494,876.94
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,857,446.34

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用