

证券代码：300116

证券简称：保力新

公告编号：2023-084

## 保力新能源科技股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	36,321,224.10	59,589,776.04	59,589,776.04	-39.05%	113,486,502.92	161,319,023.71	161,319,023.71	-29.65%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,556,832.71	47,584,588.37	47,584,588.37	69.41%	75,931,211.32	95,479,929.87	95,479,929.87	20.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,441,836.92	47,748,912.81	47,748,912.81	69.75%	71,632,530.04	95,832,581.77	95,832,581.77	25.25%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-	-	58,201,039.80	64,419,594.73	64,419,594.73	9.65%
基本每股收益(元/股)	-0.0033	-0.0108	-0.0108	69.54%	-0.0172	-0.0219	-0.0219	21.46%
稀释每股收益(元/股)	-0.0033	-0.0108	-0.0108	69.54%	-0.0172	-0.0219	-0.0219	21.46%
加权平均净资产收益率	-6.72%	-11.49%	-11.49%	4.77%	-31.89%	-28.57%	-28.57%	-3.32%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产(元)	613,301,386.79	693,768,354.14	699,825,081.98					-12.36%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	252,159,075.54	301,197,240.89	276,094,905.27					-8.67%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更原因的情况：根据财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)

(以下简称“准则解释第 16 号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算

的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，其中我公司“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，并对期初数据进行追溯调整。

## （二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
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）	8,233.64	8,233.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		40,768.57	
债务重组损益		1,021,590.07	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-5,391,981.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-168,606.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	732.92	-18,373.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-161,052.93	-1,221,963.75	
减：所得税影响额	-38,018.77	-1,432,580.61	
少数股东权益影响额（税后）	928.19	928.19	
合计	-114,995.79	-4,298,681.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

将权益法核算的长期股权投资确认的当期投资收益作为其他符合非经常性损益定义的损益项目列示。

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

适用 不适用

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

## （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目变动分析				
项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变化幅度	变动原因

货币资金	87,100,120.67	186,947,562.56	-53.4%	主要系募投项目实施各类支出大幅增加，公司持续亏损，同时收入规模下降，销售回款相对减少所致
预付款项	22,482,907.80	32,332,271.37	-30.5%	主要系上年预付的材料款在本报告期内得以消耗所致
其他流动资产	18,586,867.11	13,853,976.34	34.2%	主要系待抵扣进项税额较年初略有增长
长期应收款	7,400,574.58	11,635,725.37	-36.4%	主要系按照合同约定付款进度将已到期款项转至应收账款列示，将预计将于未来 12 个月内到期的款项转至一年内到期的非流动资产项目列示所致
长期股权投资	10,562,672.90	7,609,881.28	38.8%	主要系增加向河南保力新实缴出资 284 万元，增加对数字运营的投资 130 万元
在建工程	30,110,421.37	3,111,953.51	867.6%	主要系内蒙工厂实施技改项目，对设备采购等投入大幅增加
递延所得税资产	3,452,907.00	6,056,727.84	-43.0%	主要系租赁负债计税基础与账面价值所形成的可抵扣暂时性差异减少所致
应付票据	295,500.00	43,302,734.27	-99.3%	主要系前期以银行承兑汇票方式结算货款，到期兑付使得应付票据余额减少
合同负债	3,686,159.82	11,591,318.56	-68.2%	主要系前期预收货款已转化为营业收入，使得合同负债减少
其他流动负债	9,296,000.78	1,510,155.96	515.6%	主要系已背书转让未到期且不能终止确认的应收票据增加所致
租赁负债	2,138,358.02	10,593,855.47	-79.8%	主要系按照合同付款节点将已到期的租赁负债转至应付账款，将预计未来 12 个月内到期的租赁负债转入一年内到期的非流动负债列示所致
预计负债	11,171,258.97	4,883,867.50	128.7%	主要系因受参股公司蚌埠保力新影响，公司根据预计需要承担连带责任的案件情况计提了预计负债 500 余万元
<b>2、利润表项目变动分析</b>				
项 目	本期金额	上年同期金额	变化幅度	变动原因
营业收入	113,486,502.92	161,319,023.71	-29.7%	本报告期 PACK 类产品销售额下滑明显，主要原因系受经济环境影响，两轮车家用市场用户对产品的价格敏感性较高，磷酸铁锂电池组相对铅酸等电池价格偏高，导致公司主要两轮车客户对锂电池需求下降。
营业成本	122,570,216.50	172,776,589.14	-29.1%	

信用减值损失（损失以“—”号填列）	-110,195.44	-27,640,312.65	99.6%	主要系因上年同期了解到义乌易换骑及苏州易换骑进入破产程序，全额计提坏账准备，补提坏账准备约 1800 万元
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-20,775,659.66	-10,993,962.37	-89.0%	主要系受原材料价格不断下滑影响，产品售价持续下跌，根据预计平均售价测算计提的存货跌价准备相对增加
营业外支出	5,432,321.62	10,652.29	50896.7%	主要系受蚌埠保力新涉诉案件影响，公司根据判决情况预计需要承担连带责任约 500 多万元，计入营业外支出和预计负债
<b>3、现金流量表项目变动分析</b>				
项 目	本期金额	上年同期金额	变化幅度	变动原因
经营活动现金流入小计	93,642,179.84	185,776,765.61	-49.6%	主要系受销售下滑影响，本报告期销售商品收到的现金流入金额减少，同时本报告期收到的增值税留抵退税金额较上年度减少约 3000 余万元
经营活动现金流出小计	151,843,219.64	250,196,360.34	-39.3%	主要系受本报告期产品销量下滑及原材料价格波动较大的影响，公司结合库存及销售需求机动采购，同时上年年初为避免材料大幅上涨影响，提前预付大额材料采购款以锁定材料价格，本报告期此类支出相对减少，使得本报告期购买商品支付的现金降幅明显
经营活动产生的现金流量净额	-58,201,039.80	-64,419,594.73	9.7%	
投资活动现金流入小计	-	15,638,616.34	-100.0%	主要系上年同期收到浙江度丁及威特龙公司股权转让款 736 万元，收到陕西蓝湾进平等公司设备转让款 600 余万元，而本报告期未发生对外转让股权及设备的情形所致
投资活动现金流出小计	45,092,052.55	16,127,691.22	179.6%	主要系子公司内蒙工厂技改项目实施，购置设备等资产投入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-45,092,052.55	-489,074.88	-9119.9%	
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	236,795,869.90	-62.0%	本报告期筹资活动流入的现金分别为向股东常德新中喆借债融资 4000 万元外（已归还），及收到常德新中喆支付的业绩补偿款 5000 万元，而上年同期因再融资项目成功，收到募集资金 2.36 亿元
筹资活动现金流出小计	43,400,259.60	43,300,198.45	0.2%	

筹资活动产生的现金流量净额	46,599,740.40	193,495,671.45	-75.9%
---------------	---------------	----------------	--------

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	125,692	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
常德新中喆企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	13.56%	600,000,000	5,480,000	质押	184,170,000
国信证券股份有限公司	国有法人	2.45%	108,576,900	108,500,000		0
李瑶	境内自然人	2.40%	106,250,290	106,250,290	冻结	106,250,290
鑫沅资管—南京银行股份有限公司—鑫沅资产金梅花 35 号专项资产管理计划	其他	1.86%	82,288,203	0		0
上海证券有限责任公司	国有法人	1.81%	80,000,000	0		0
中国进出口银行深圳分行	国有法人	1.42%	62,951,948	0		0
童建明	境内自然人	1.27%	56,142,450	0		0
方蕾	境内自然人	1.12%	49,388,841	0		0
安忠歌	境内自然人	1.12%	49,388,840	0		0
童新建	境内自然人	1.02%	45,000,000	0		0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			股份种类	数量		
常德新中喆企业管理中心（有限合伙）	594,520,000		人民币普通股	594,520,000		
鑫沅资管—南京银行股份有限公司—鑫沅资产金梅花 35 号专项资产管理计划	82,288,203		人民币普通股	82,288,203		
上海证券有限责任公司	80,000,000		人民币普通股	80,000,000		
中国进出口银行深圳分行	62,951,948		人民币普通股	62,951,948		
童建明	56,142,450		人民币普通股	56,142,450		
方蕾	49,388,841		人民币普通股	49,388,841		
安忠歌	49,388,840		人民币普通股	49,388,840		
童新建	45,000,000		人民币普通股	45,000,000		
钟革	27,255,800		人民币普通股	27,255,800		
王梓旭	24,694,420		人民币普通股	24,694,420		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之中童建明和童新建为一致行动人。					

### (二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

**（三）限售股份变动情况**

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
石风金	0	525	2,100	1,575	高管锁定股	原任期届满后次年
李瑶	106,250,290	0	0	106,250,290	重大资产重组取得增发股份锁定，业绩承诺达标前的锁定；	因业绩承诺人李瑶业绩承诺未达标，拟注销所持股份。
高保清	40,462,440	0	0	40,462,440	参与认购公司向特定对象发行股票而锁定	2023年11月19日
中泰证券股份有限公司	33,000,000	0	0	33,000,000	从李瑶名下划转得，该部分为重大资产重组取得增发股份锁定，业绩承诺达标前的锁定。	因业绩承诺人李瑶业绩承诺未达标，应注销该部分限售股。
国信证券股份有限公司	108,500,000	0	0	108,500,000	因深圳市中级人民法院做出以物抵债的裁定，将李瑶名下所持有的108,500,000股（限售股）保力新股票抵偿给国信证券股份有限公司。	因业绩承诺人李瑶业绩承诺未达标，拟注销所持股份。
陕西坚瑞沃能股份有限公司破产企业财产处置专用账户	28,050,000	0	0	28,050,000	执行重整计划中资本公积转增股本事项产生。	待解除限售条件满足后
常德新中喆企业管理中心（有限合伙）	5,480,000	0	0	5,480,000	执行重整计划中资本公积转增股本事项产生。	待解除限售条件满足后
合计	321,742,730	525	2,100	321,744,305	--	--

**三、其他重要事项**

☑适用 ☐不适用

1、报告期内，公司接到控股股东常德新中喆企业管理中心（有限合伙）通知，获悉常德新中喆所持有本公司的部分股份被质押。具体内容详见公司于2023年7月5日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于控股股东进行股票质押的公告》（公告编号：2023-058）。

报告期内，公司接到控股股东常德新中喆企业管理中心（有限合伙）通知，获悉常德新中喆所持有本公司的部分股份办理了解除质押及再质押业务。具体内容详见公司于2023年7月13日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于控股股东部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2023-059）。

报告期内，公司接到控股股东常德新中喆企业管理中心（有限合伙）通知，获悉常德新中喆所持有本公司的部分股份被质押。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于控股股东进行股票质押的公告》（公告编号：2023-062）。

2、报告期内，公司于 2023 年 7 月 21 日收到深圳证券交易所发出的《关于对保力新能源科技股份有限公司的关注函》（创业板关注函〔2023〕第 260 号）。

公司于 2023 年 7 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2023-061）中对关注函所涉及的具体问题进行了回复。

3、报告期内，公司通过自查中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司股东数据获悉，郭鸿宝先生持有的公司 77,101,083 股股票已发生过户。该部分股票占公司总股本的比例为 1.74%，从而导致公司合计持股 5%以上股东郭鸿宝先生被动减持的比例已超过 1%。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于合计持股 5%以上股东所持公司部分股份将被司法拍卖的进展暨持股变动达到 1%的公告》（公告编号：2023-063）。

报告期内，公司于 2023 年 9 月 1 日收到坚瑞鹏华合伙企业破产管理人出具的《关于西安坚瑞鹏华企业管理咨询合伙企业（有限合伙）资产处置情况告知函》（以下简称“《告知函》”），坚瑞鹏华合伙企业的破产管理人已通过淘宝网阿里拍卖破产强清平台公开拍卖的形式将坚瑞鹏华合伙企业持有的公司 97,270,000 股股票进行了司法处置，该部分股票于 2023 年 8 月 31 日发生过户，其占公司总股本比例的 2.20%。本次权益变动后，郭鸿宝先生及其一致行动人坚瑞鹏华合伙企业合计持有公司的股份由 260,770,252 股变为 163,500,252 股，持股比例变动达到了 2.20%，且持股比例降至 3.69%，其不再是合计持股 5%以上股东。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 8 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于合计持股 5%以上股东所持公司部分股份因被司法拍卖导致其持股变动比例达到 1%暨被动处置至 5%以下的权益变动提示性公告》（公告编号：2023-079）。

4、报告期内，公司董事、副总经理王建立先生提交的书面辞职申请，王建立先生因个人原因申请辞去公司董事、副总经理职务，辞职后将不在公司及子公司担任任何职务。王建立先生的原定任期自 2021 年 1 月 19 日起至公司第五届董事会任期届满之日止。

公司于 2023 年 8 月 4 日召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于董事辞职及补选董事的议案》、《关于聘任副总经理、董事会秘书的议案》，同意经公司董事长提名的王洪江先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，任期自相关股东大会选举通过之日起至公司第五届董事会任期届满时止。同时经公司董事长提名，同意聘任余敏浩先生为公司副总经理、董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第五届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 5 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于董事、副总经理辞职暨补选董事、聘任副总经理、董事会秘书的公告》（公告编号：2023-065）。

后续，公司于 2023 年 9 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于董事辞职及补选董事的议案》。

5、报告期内，公司于 2023 年 8 月 27 日召开了第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘请中兴财光华为公司 2023 年度审计机构。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2023-071）。

后续，公司于 2023 年 9 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

6、报告期内，2023 年 8 月 27 日召开了第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，公司使用募集资金向全资子公司保力新（内蒙古）电池有限公司（以下简称“内蒙保力新”）提供不超过人民币 3,000.00 万元的无息借款，用于“保力新研发中心建设项目”的实施，由内蒙保力新设立的募集资金专用账户进行存放、使用和管理。该笔借款的期限自实际借款之日起计算，期限不超过 36 个月。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-072）。

7、报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）下发的《关于对常德新中喆企业管理中心（有限合伙）、高保清采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2023]35 号）（以下简称《警示



函》)。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《保力新能源科技股份有限公司关于控股股东、实际控制人收到陕西证监局警示函的公告》(公告编号: 2023-077)。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 保力新能源科技股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	87,100,120.67	186,947,562.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,816,800.00	
应收账款	88,656,287.15	84,724,289.16
应收款项融资		1,348,298.01
预付款项	22,482,907.80	32,332,271.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,848,868.54	14,674,891.25
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	126,524,965.36	122,756,160.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	5,613,863.30	5,418,526.91
其他流动资产	18,586,867.11	13,853,976.34
<b>流动资产合计</b>	<b>371,630,679.93</b>	<b>462,055,975.94</b>
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,400,574.58	11,635,725.37
长期股权投资	10,562,672.90	7,609,881.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	19,383,158.42	16,551,765.17
投资性房地产		
固定资产	48,731,858.25	49,859,999.76
在建工程	30,110,421.37	3,111,953.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	104,607,956.18	124,636,253.85
无形资产	520,525.56	609,592.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,537,147.02	17,697,206.73

递延所得税资产	3,452,907.00	6,056,727.84
其他非流动资产	1,363,485.58	
非流动资产合计	241,670,706.86	237,769,106.04
资产总计	613,301,386.79	699,825,081.98
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	295,500.00	43,302,734.27
应付账款	61,553,643.33	64,489,842.65
预收款项		
合同负债	3,686,159.82	11,591,318.56
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,425,786.10	4,005,936.00
应交税费	163,762,112.10	167,359,379.65
其他应付款	64,366,081.98	68,601,283.95
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,673,269.98	13,633,055.87
其他流动负债	9,296,000.78	1,510,155.96
流动负债合计	319,058,554.09	374,493,706.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,138,358.02	10,593,855.47
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,171,258.97	4,883,867.50
递延收益	664,000.00	664,000.00
递延所得税负债	26,151,989.05	31,159,063.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,125,606.04	47,300,786.43
负债合计	359,184,160.13	421,794,493.34
所有者权益：		
股本	4,425,591,367.00	4,425,591,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,284,186,488.00	3,227,898,554.01
减：库存股		
其他综合收益	-28,638,811.91	-24,346,259.51
专项储备		
盈余公积	7,164,524.60	7,164,524.60
一般风险准备		
未分配利润	-7,436,144,492.15	-7,360,213,280.83

归属于母公司所有者权益合计	252,159,075.54	276,094,905.27
少数股东权益	1,958,151.12	1,935,683.37
所有者权益合计	254,117,226.66	278,030,588.64
负债和所有者权益总计	613,301,386.79	699,825,081.98

法定代表人：高保清 主管会计工作负责人：徐长莹 会计机构负责人：许倩

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	113,486,502.92	161,319,023.71
其中：营业收入	113,486,502.92	161,319,023.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,182,311.27	219,555,566.56
其中：营业成本	122,570,216.50	172,776,589.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	209,547.60	396,333.75
销售费用	8,091,942.02	6,812,279.86
管理费用	36,091,084.73	30,959,792.78
研发费用	3,641,002.47	5,774,837.48
财务费用	-5,421,482.05	2,835,733.55
其中：利息费用	1,070,472.33	5,000,224.71
利息收入	2,111,382.52	2,442,732.54
加：其他收益	40,768.57	314,479.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,221,963.75	-1,546,562.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-168,606.75	650,334.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-110,195.44	-27,640,312.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,775,659.66	-10,993,962.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,233.64	-3,716.43

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-73,923,231.74	-97,456,282.74
加：营业外收入	1,043,556.21	1,070,511.75
减：营业外支出	5,432,321.62	10,652.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,311,997.15	-96,396,423.28
减：所得税费用	-2,403,253.57	-1,562.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-75,908,743.58	-96,394,861.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-75,908,743.58	-96,394,861.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-75,931,211.32	-95,479,929.87
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	22,467.74	-914,931.22
六、其他综合收益的税后净额	-4,292,552.40	265,404.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,292,552.40	265,404.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,292,552.40	265,404.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-4,292,552.40	265,404.16
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-80,201,295.98	-96,129,456.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-80,223,763.72	-95,214,525.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额	22,467.74	-914,931.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0172	-0.0219
（二）稀释每股收益	-0.0172	-0.0219

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：高保清 主管会计工作负责人：徐长莹 会计机构负责人：许倩

## 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	85,870,581.36	141,889,900.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,770,189.65	34,023,088.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,001,408.83	9,863,776.36
经营活动现金流入小计	93,642,179.84	185,776,765.61
购买商品、接受劳务支付的现金	86,531,431.63	177,422,847.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	38,307,250.12	35,592,606.71
支付的各项税费	3,927,078.95	3,383,390.78
支付其他与经营活动有关的现金	23,077,458.94	33,797,515.17
经营活动现金流出小计	151,843,219.64	250,196,360.34
经营活动产生的现金流量净额	-58,201,039.80	-64,419,594.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		9,362,000.00
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		6,276,616.34
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		15,638,616.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,952,052.55	4,927,691.22
投资支付的现金	7,140,000.00	11,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,092,052.55	16,127,691.22
投资活动产生的现金流量净额	-45,092,052.55	-489,074.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		236,795,869.90
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	40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	236,795,869.90
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	400,259.60	
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	3,000,000.00	23,300,198.45
筹资活动现金流出小计	43,400,259.60	43,300,198.45
筹资活动产生的现金流量净额	46,599,740.40	193,495,671.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,101.68	70,522.96
五、现金及现金等价物净增加额	-56,646,250.27	128,657,524.80
加：期初现金及现金等价物余额	140,534,336.74	43,671,433.59
六、期末现金及现金等价物余额	83,888,086.47	172,328,958.39

## （二）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

根据财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，其中我公司“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，并对期初数据进行追溯调整。

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

保力新能源科技股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 25 日