

(上接B6版)

(1)请结合报告期内行业环境、电池业务和PCBA生产业务产品的细分类型、成本结构及销售价格走势、订单情况,你公司产能利用率变化等因素,具体分析说明你公司电池业务、PCBA生产业务毛利率为负的原因,与同行业可比公司是否存在重大差异。

公司回复:

1. 报告期电池业务、PCBA生产业务毛利率如下:			
业务类型	收入(万元)	成本(万元)	毛利率
电池业务	7,265.56	7,885.05	-8.53%
PCBA生产	355.56	583.22	-46.96%

2. 报告期电池业务、PCBA生产业务成本构成如下:

2. 报告期电池业务、PCBA生产业务成本构成如下:			
业务类型	直接材料(万元)	直接人工(万元)	制造费用(万元)
电池业务	6,246.27	792.11	846.68
PCBA生产	394.09	63.71	126.42

3. 报告期及可比期平均销售价格如下:

2024年平均售价(元/个)		2023年平均售价(元/个)	
电池业务	4.70	4.05	
PCBA生产	0.83	0.16	

4. 报告期及可比期电池业务各类型平均销售价格如下:

单位:万元/个			
主体	销售金额	收入占比	销售数量
南平南芯	2,170.98	29.88%	1,340.45
赣州南芯	1,130.63	15.56%	708.00
长城	3,955.28	54.44%	472.4
深圳南芯	-	0.00%	252.10
同洲能源	8.66	0.12%	0.02
合计	7,265.56		7,939.39

5. 报告期电池业务两工厂产能如下:

2023年			
主体	销售金额	收入占比	销售数量
南平南芯	6,849.651	17,340.000	39.50%
赣州南芯	1,717.514	4,040.000	21.36%
合计	8,267.165		21,340.000

6. 报告期公司可比公司如下:

公司名称	产品	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率
同洲电子	电池业务	7,265.56	7,885.05	-8.53%
亿纬锂能	消费电子	1,032,216.07	747,502.97	27.58%
赣能电池	消费电池	389,696.26	320,940.57	16.66%
小飞达	消费类电池	3,040,509.52	2,803,933.87	17.65%
鹏辉能源	锂离子电池	736,332.33	655,354.79	11.40%

7. 报告期PCBA生产业务平均销售价格、毛利率情况如下:

产品大类	销售单价(元/个)	平均销售量(万个)	销售金额(万元)	销售占比	销售成本(万元)	毛利率
无线终端	5.03	322.5	166.34	45.91%	191.49	-35.21%
方板	418.84	0.46	191.22	54.09%	163.72	-90.1%
合计	423.87	335.56	100.00%	583.22		-64.96%

报告期内,公司电池业务的营业收入为7,265.56万元,毛利率为-8.53%,出现负数毛利率。2024年度锂电池行业延续低迷的市场行情,由上表3可知,电池业务2024年度平均销售价格较2023年约29.88%的提升,而销售单价的电池组销售收入占比由2023年度的29.25%上升为2024年度的54.44%,造成2024年度平均销售单价较2023年度上升。分产品大类看,18650电芯平均销售价格由2023年的2.36元/克下降为2024年的1.62元/克,下降幅度偏大,电池包平均销售单价由2023年度的7.85元/支下降为2024年度的7.08元/支,下降幅度约9.79%,下降幅度较小。

因行业市场竞争,2024年度电池业务的盈利能力较难,由上表3可知,亿纬芯能有限公司,电池包厂产能利用率较低,产能利用率不足,锂电池在年中进行了临时停产处理并延至年底,造成报告期南平同洲新能源有限公司生产停顿,产能利用率降低,10月产能仅为4,755.00万元,当期营业收入、产能利用率均出现负数。综合上述,由于亿纬芯能有限公司,电池包厂产能利用率较低,产能利用率不足,锂电池在年中进行了临时停产处理并延至年底,造成报告期南平同洲新能源有限公司生产停顿,产能利用率降低,10月产能仅为4,755.00万元,当期营业收入、产能利用率均出现负数。

由上表3可知,报告期公司电池业务平均销售单价较同期上升;但由于亿纬芯能有限公司,电池包厂产能利用率较低,产能利用率不足,锂电池在年中进行了临时停产处理并延至年底,造成报告期南平同洲新能源有限公司生产停顿,产能利用率降低,10月产能仅为4,755.00万元,当期营业收入、产能利用率均出现负数。

报告期公司电池业务的营业收入为7,265.56万元,毛利率为-8.53%,出现负数毛利率。2024年度锂电池行业延续低迷的市场行情,由上表3可知,电池业务2024年度平均销售价格较2023年约29.88%的提升,而销售单价的电池组销售收入占比由2023年度的29.25%上升为2024年度的54.44%,造成2024年度平均销售单价较2023年度上升。分产品大类看,18650电芯平均销售价格由2023年的2.36元/克下降为2024年的1.62元/克,下降幅度偏大,电池包平均销售单价由2023年度的7.85元/支下降为2024年度的7.08元/支,下降幅度约9.79%,下降幅度较小。

因行业市场竞争,2024年度电池业务的盈利能力较难,由上表3可知,亿纬芯能有限公司,电池包厂产能利用率较低,产能利用率不足,锂电池在年中进行了临时停产处理并延至年底,造成报告期南平同洲新能源有限公司生产停顿,产能利用率降低,10月产能仅为4,755.00万元,当期营业收入、产能利用率均出现负数。

由上表3可知,报告期公司电池业务平均销售单价较同期上升;但由于亿纬芯能有限公司,电池包厂产能利用率较低,产能利用率不足,锂电池在年中进行了临时停产处理并延至年底,造成报告期南平同洲新能源有限公司生产停顿,产能利用率降低,10月产能仅为4,755.00万元,当期营业收入、产能利用率均出现负数。

报告期公司电池业务的营业收入为7,265.56万元,毛利率为-8.53%,出现负数毛利率。2024年度锂电池行业延续低迷的市场行情,由上表3可知,电池业务2024年度平均销售价格较2023年约29.88%的提升,而销售单价的电池组销售收入占比由2023年度的29.25%上升为2024