

公司代码：600379

公司简称：宝光股份

# 陕西宝光真空电器股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢洪涛、主管会计工作负责人付曙光及会计机构负责人（会计主管人员）王琳琳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	本次审议半年度报告的董事会、监事会决议文件。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	陕西宝光真空电器股份有限公司
控股股东或宝光集团	指	陕西宝光集团有限公司
西电集团	指	中国西电集团有限公司
中国电气装备集团	指	中国电气装备集团有限公司
西藏锋泓	指	西藏锋泓投资管理有限公司
进出口公司或宝光进出口	指	陕西宝光进出口有限公司
宝光智中	指	北京宝光智中能源科技有限公司
宝光联悦	指	陕西宝光联悦氢能发展有限公司
陶瓷科技	指	陕西宝光陶瓷科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	陕西宝光真空电器股份有限公司
公司的中文简称	宝光股份
公司的外文名称	SHAANXI BAOGUANG VACUUM ELECTRIC DEVICE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SBVE
公司的法定代表人	谢洪涛

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	原瑞涛	李国强
联系地址	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号
电话	0917-3561512	0917-3561512
传真	0917-3561512	0917-3561512
电子信箱	office@baoguang.com.cn	office@baoguang.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	陕西省宝鸡市渭滨区宝光路53号
公司办公地址的邮政编码	721016
公司网址	http://www.baoguang.com.cn
电子信箱	office@baoguang.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	陕西宝光真空电器股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宝光股份	600379	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	783,282,415.61	603,595,847.24	29.77
归属于上市公司股东的净利润	32,122,738.38	23,613,386.02	36.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,754,446.13	20,889,353.18	42.44
经营活动产生的现金流量净额	-58,487,912.78	60,118,154.26	-197.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	665,127,465.16	649,389,974.54	2.42
总资产	1,448,684,561.96	1,502,004,018.36	-3.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0973	0.0715	36.08
稀释每股收益(元/股)	0.0973	0.0715	36.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0901	0.0633	42.34
加权平均净资产收益率(%)	4.6839	3.6894	增加0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.3386	3.2638	增加1.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-9,037.66	固定资产报废及处置损失
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,861,548.12	计入当期损益的政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,164.65	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	449,130.48	按适用税率计算
少数股东权益影响额(税后)	22,923.07	
合计	2,368,292.25	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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,应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	196,881,195.41	85,267,893.64	-111,613,301.77	0.00
合计	196,881,195.41	85,267,893.64	-111,613,301.77	0.00

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内公司所属行业发展情况、主要业务、主要产品及其用途、经营模式、市场地位、主要的业绩驱动因素等没有发生重大变化。

#### （一）公司所属行业情况

##### 1. 真空灭弧室行业情况

报告期内，公司真空灭弧室及其相关产品作为电气装备行业细分元器件，受社会用电需求增长和电网固定资产投资规模增大的直接影响，保持增长态势。

国家能源局数据显示，2023 年上半年，全国全社会用电量 4.31 万亿千瓦时，同比增长 5%，增速比 2022 年同期提高 2.1 个百分点，上半年国民经济恢复向好拉动电力消费增速同比提高。分季度看，一、二季度全社会用电量同比分别增长 3.6%和 6.4%；一、二季度两年平均增速分别为 5%和 4.3%。全国新增发电装机容量 1.4 亿千瓦，全口径发电装机容量 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%。报告期内，全国主要发电企业电源工程完成投资 3319 亿元，同比增长 53.8%。其中，太阳能发电 1349 亿元，同比增长 113.6%；核电 359 亿元，同比增长 56.1%。电网工程完成投资 2054 亿元，同比增长 7.8%。综合考虑宏观经济、夏季气温、上年基数等因素，根据电力供需形势分析预测及专家预判，预计 2023 年全年全社会用电量 9.15 万亿千瓦时，同比增长 6%左右，其中下半年全社会用电量同比增长 6%~7%。

“十四五”期间国家电网计划投入 3500 亿美元（约合人民币 2.23 万亿元），推进电网转型升级。南网建设将规划投资约 6700 亿元，以加快数字电网和现代化电网建设进程。根据国家电网电子商务平台公示信息显示，2023 年国家电网输变电设备集招截止 7 月已完成 3 批，合计金额 403 亿元，已达去年总金额的 80%。同时，随着高压特高压开关环保化要求，SF<sub>6</sub>转真空已经是一个明显的趋势，各类环保型低碳产品及特高压产品是电力需求的主旋律，也是公司重点关注和攻克的目标产品和目标市场。

综上，随着国内经济持续恢复发展，快速增长的社会用电需求和电力投资的落地，将进一步带动真空灭弧室行业的需求增长。

##### 2. 新能源业务情况

###### （1）储能行业情况

报告期内，储能行业持续高速发展。从政策层面来看，1-6 月份，国家和地方各省市自治区一共出台了 300 余项储能产业相关政策。其中，国家政策 35 项；地方政策 290 多项，涉及电价与市场交易、储能补贴、“十四五”规划、新能源配储及建设规划等各方面。预计 2023 年，中国储能新增装机规模将有望再增长 128%，达到 41.1GWh。

通过上半年政策梳理发现政策利好主要集中在两个方面。一是中央和各地在政策层面频繁出台文件，增加新型储能项目的盈利渠道。国家发改委 2023 年 5 月 19 日发布的《电力需求侧管理办法（征求意见稿）》（下称《征求意见稿》）提出，到 2025 年，各省份需求响应能力达到最大来用电负荷的 3%至 5%，其中年度最大用电负荷峰谷差率超过 40%的省份须达到 5%或以上；到 2030 年，形成规模化的实时需求响应能力，结合辅助服务市场、电能量市场交易，可实现电网区域内可调节资源共享互济。为达到上述目标，《征求意见稿》提出要积极拓宽需求响应主体范围，有序引导具备响应能力的非经营性电力用户参与需求响应；鼓励推广新型储能、分布式电源、电动汽车、空调负荷等主体参与需求响应。地方层面，更多省份开始对新型储能项目提供容量补偿、参与调峰辅助服务补偿和规定容量租赁价格区间，以及明确独立储能作为主体参与电力市场交易的地位，推动其参与电力市场。二是工商业储能政策利好十分明显，尤其是放电、容量、投资等各方面的补贴政策，鼓励工商业建设储能电站。相对于大型系统储能的商业模式，工商业储能各方面更简单，应用场景也更加灵活，随着分时电价政策刺激的推进，峰谷价差拉大，可以迅速实现盈利。因此，今年在政策强力驱动下，工商业储能将快速发展。

## （2）氢能业务情况

国家发改委、国家能源局等国家部委发布了《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》《“十四五”可再生能源发展规划》，科学分析了我国氢能产业的发展现状，明确了氢能在我国能源绿色低碳转型中的战略定位、总体要求和发展目标，从氢能创新体系、基础设施、多元应用、政策保障、组织实施等几个方面构建了我国氢能战略发展的蓝图。各地抢抓氢能产业布局，目前已有包括京津冀、长三角、珠三角等 30 余个省市级的氢能发展规划相继出台，通过加强对氢能相关产业的支持，推动氢能形成规模产业。《陕西省“十四五”氢能产业发展规划》提出，预计到 2025 年，氢能发展的政策环境体系基本形成，形成若干个万吨级车用氢气工厂，建成投运加氢站 100 座左右，力争推广各型燃料电池汽车 1 万辆左右，一批可再生能源制氢项目建成投运，全产业链规模达 1000 亿元以上。到 2030 年，全省形成较为完备的氢能产业技术创新体系和绿氢制备及供应体系，可再生能源制氢规模化应用，有力支撑碳达峰目标实现。

## （二）公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

### 1. 公司的主要业务

（1）真空灭弧室相关业务为公司主业，包括真空灭弧室、固封极柱、相柱、操纵机构以及金属化陶瓷等配套零部件业务。报告期内，公司作为真空灭弧室及其系列产品领域的龙头企业，积极布局行业战略制高点，特别是加速推动产品向高压、低压两端延伸，针对细分市场主动引导，实施差异化设计，形成了风电、光伏、快速开关、轨道交通、换流变有载分接开关、智能电网等多个领域专用产品，随着高压电网、智能化电网、城乡配电网和电网改造计划的逐步落实，未来行业的发展趋势更加高端化、绿色化、智能化。

（2）储能业务是公司控股子公司宝光智中的核心业务。宝光智中储能调频业务利用储能技术，为维持电力系统安全稳定运行、保证电能质量、促进清洁能源消纳及为电网提供调峰、调频、调压、备用、黑启动等辅助服务，同时也提供新能源储能的市场开发、技术解决方案、系统设备集成、工程建设管理以及储能应用咨询等服务，主要应用场景为火电储能调频、新能源侧储能、电网侧独立储能、源网荷储一体化等。

（3）氢气业务以氢气制造销售为主，并经营氮气、氧气、氦气、氩气等多种气体。报告期内，氢气市场产销两旺，在做好氢气及其他气体经营的同时，氢能源业务从上游制氢，向中游氢气储运，下游氢能源利用进军。在氢气储运方面，积极扩充运氢管束车运力，有效增加氢气运输量和拓宽氢气运输半径，为公司氢气扩大市场销售提供了条件。在下游氢气利用业务上，积极与本地区行业龙头企业强化技术合作，在稀有金属用氢、管道掺氢等方面展开深度合作。

### 2. 主要产品及其用途

（1）真空灭弧室相关业务主要产品及用途：公司真空灭弧室、固封极柱、电真空陶瓷、高压电器配件及以操纵机构为核心的电气配套产品主要应用于电力的输配电系统，具有节能、节材、防火、防爆、体积小、寿命长、维护费用低、运行可靠和无污染等特点。真空灭弧室从用途上分



为断路器用灭弧室和负荷开关用灭弧室，断路器灭弧室主要用于电力部门中的变电站和电网设施，负荷开关用灭弧室主要用于电网的终端用户。

(2) 储能业务产品及用途：宝光智中主要拥有三大储能关键产品 EMS、BMS、CTP (无模组 PACK)。公司相关产品重点应用于电力辅助服务市场，同时也可广泛应用于新能源储能、独立储能、工商业储能的产品制造、系统集成、工程施工以及后续项目运营等领域。

(3) 氢能业务的产品及用途：宝光联悦氢能业务主要为氢气的生产、运输和销售业务，基于氢气的上游制造、中游储运和下游产品以及产业协同发展，兼营其它氮气、氧气、氩气、氦气等特种气体业务。

### 3. 经营模式

(1) 真空灭弧室相关业务销售模式为产品直销；生产模式主要为“以销定产”。

(2) 储能业务以自持或代理运营各类电力储能资产，提供调频、调压、调峰、备用等各类电力辅助服务为主。同时构建“产品——工程（采购与系统集成）——运维”的全产业链循环模式。

(3) 氢能业务主要以为客户提供不同纯度的氢气为主，兼营氧气、氮气、氩气、氦气等多种特种气体。销售模式为产品直销，运输业务以短途运输和运氢管束车模式为主。

#### (三) 主要业绩驱动因素

1. 市场驱动：报告期内，公司抓住一二次融合、新能源应用领域、大电流、高电压、有载分接开关、绿色环保型产品等新领域灭弧室产品需求增量，持续寻找新应用场景，开发新客户，配合客户需求开发新产品、新市场，挖掘各类产品市场需求。

2. 技术创新驱动：公司持续加大技术研发强度和新产品开发力度，推动主营产品由中压配电市场向高、低压输电、轨道交通开关、风电开关用产品、多晶硅冶炼用产品等领域延伸。公司针对差异化市场需求，开发了风电、快速开关、轨道交通、智能电网等多个领域专用产品。

3. 内部管理驱动：报告期内，公司全力打造支撑市场拓展的产能、供应链、质量等管理体系，有效提升订单保障能力。通过全面预算统筹策划、实施多维度利润保障项目，实现经营业绩高质量发展。面对持续高位的原材料和物流成本压力，公司系统实施全价值链成本管控，重点通过灭弧室、固封极柱产品销售结构优化，提高新产品销售占比。实施技术、采购降本、期间费用管控、多维资金与财税管控增收等举措。

4. 智能制造驱动：报告期内，在公司智能制造战略指引下，通过实施真空灭弧室关键零件智能生产线一期建设，实现零件全自动生产；完成真空灭弧室数字化产线三期自动检测线建成及运行，装备水平进一步提升。

5. 新能源产业驱动：报告期内，公司储能业务紧跟行业发展趋势，围绕自身核心竞争优势，在全国范围内实现多个储能调频项目的落地实施。氢能业务通过加大产线技改力度，实现产能上台阶，积极推动管束车运力提升，不断提高周边市场的占有率，新增客户带来收入的快速增长。光热业务依托核心产品，顺应市场新趋势，向系统集成服务领域转型。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

报告期内，公司在技术研发、智能制造、生产保障、人才团队方面的核心竞争力优势显著。

技术研发方面：报告期内，公司深入践行国家“双碳”发展战略，国家重点研发计划“252 千伏大容量真空开断型全封闭组合电器关键技术”已完成测试样品的试制，正在进行测试试验；“卡脖子”技术，特高压换流变压器有载分接开关顺利通过型式试验并且已在国家重点工程溪洛渡水电站右岸送点工程从西换流站挂网运行；轨道交通用真空灭弧室、海陆风电、环保型充气柜、抽水蓄能发电机保护开关用产品开发、新型储能技术集成与应用研究、新一代专用 EMS、BMS 无模组电池 PACK 技术和产线建设顺利开展，谷电储能技术示范项目进入最后调试阶段。

智能制造方面：报告期内，公司完成真空灭弧室关键零件智能生产线一期建设，实现零件全自动生产；完成真空灭弧室数字化产线三期自动检测线建成及运行，以及四期物流自动化方案确定；陶瓷产业扩能和产线智能化提升项目多条产线正处于建设阶段。

生产保障方面：报告期内，公司坚持抓订单、保生产、保履约信念不动摇。借助智能制造的赋能，上半年超预期完成真空灭弧室生产目标，充分保障了市场订单履约，为销售市场开拓提供坚实保障。

人才团队方面：报告期内，公司的优秀人才团队进一步壮大，高学历人才占比同比提升，硕士学历以上人员增加至 70 名。锤炼了一批经验丰富的智能制造专家及操作能力精湛的工匠队伍。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司董事会与经营层继续坚决贯彻落实“主业突出，相关多元”的发展思路，坚定以战略规划、年度经营计划为抓手，周密谋划、精心组织、严抓落实，全面完成上半年主要经营指标。

报告期内，公司实现合并营业收入 7.83 亿元，同比增长 29.77%；归属于上市公司股东的净利润 3212.27 万元，同比增长 36.04%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2975.44 万元，同比增长 42.44%。

#### （一）真空灭弧室业务规模、效益稳步增长，行业地位稳固

1. 报告期内公司主营产品真空灭弧室销售额、销量稳步增长，实现销量 56.18 万只，同比增加 5.28 万只，增长 10.37%。作为真空灭弧室及其系列产品领域的龙头企业，公司精心部署推进年度营销工作，以盲点市场和增量市场为重点，主动把握户外柱上及环网柜、充气柜用产品市场需求热点，积极对接相关产品的龙头企业，抢抓订单。各个业务板块均实现稳定增长，顺利完成计划任务。尤其在高压、新市场、新能源领域取得多项成果。

2. 报告期内公司持续推进各项基础管理工作，激发发展活力。加强信息化建设工作，完成工控网建设，提高工控设备及自动化产线网络安全水平。全面履行安全环保及社会责任，发布首份 ESG 报告。完善相关质量考核管理工作，下发《质量责任追究管理办法》。组织开展全面预算资金管控和费用预算管控，系统、高效的筹划资金运作。全面推进成本管控，采购降本、物流降费、能源降本、机物料消耗管控成效显著；通过严密验证和技术创新，实现技术降本，应对大宗原材料价格波动，支撑公司效益增加。不断开拓招聘渠道，通过校园招聘平台、社会招聘平台，猎头公司优质简历推荐，加快人才引进。

3. 报告期内持续加强技术研发、工艺提升和改进工作，加速推进新产品开发和新工艺验证。特高压换流变压器有载分接开关用真空灭弧室顺利通过型式试验并挂网运行，实现技术成果转化，打破国外垄断，实现了国产化替代；400MW 抽水蓄能电站发电机出口保护开关国产化与示范应用项目真空灭弧室产品开发完成样品试制；新型复合封接材料研究已完成首轮样品验证，效果良好；实现环氧树脂材料国产化替代，保障供应链安全、降低生产成本。

4. 报告期内公司积极推进技改项目落地，智能制造取得新进展，生产效率进一步提升。灭弧室数字化产线三期建设完成，与一二期产线贯通运行，开始批量生产。灭弧室关键零件智能产线建成投产，产能提高 22%。固封极柱数字化产线改造已完成优化模具设计、软包自动化生产线建设。公司通过优化排产、提升设备利用率、建立全方位及时沟通机制、存货预警和处置管控等方式，提升订单准时交付率，实现存货内控目标。

#### （二）储能业务增长全面提速

报告期内，控股子公司宝光智中业务规模持续增长，中标亚洲单体最大机组储能调频项目—阳西项目，同时也是国内调频储能第一次使用液冷方案，第一次使用 280Ah 大电芯的项目；成功完成 4400 米西藏超高海拔储能项目并网。凭借 EMS 技术优势，中标某大型能源集团 2023 年度储能电站 EMS（能量管理系统）框架采购项目，该项目包含了 18 个储能项目，总容量 1200MWh，是国内发电集团首次 EMS 系统年度集中采购的项目。与新能源投资企业合作联合开发新能源独立共享储能项目，正在积极推动项目落地。

### （三）氢能业务稳步增长

报告期内，完成制氢站装置第一阶段升级改造，下半年将进行第二阶段技术改造。采用氢气长管拖车的方式，扩大公司销售及配送能力。借助市场利好政策在西南地区、西北地区积极开展项目对接洽谈，并持续跟踪新项目。

### （四）坚持党建引领企业高质量发展

报告期内，公司党委以党建为引领，持续深入学习宣传贯彻党的二十大精神，用习近平新时代中国特色社会主义思想指导企业提质增效，以“强创新、提质效、建一流”主题实践活动为载体，以党建赋能，切实把党的政治优势、组织优势转化推进企业提质增效的竞争优势、发展优势。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	783,282,415.61	603,595,847.24	29.77
营业成本	662,722,232.54	507,579,843.69	30.57
销售费用	15,183,268.03	11,426,743.21	32.87
管理费用	35,078,766.77	34,449,665.57	1.83
财务费用	-2,810,726.86	-2,230,661.08	不适用
研发费用	23,055,145.70	19,781,489.56	16.55
经营活动产生的现金流量净额	-58,487,912.78	60,118,154.26	-197.29
投资活动产生的现金流量净额	-2,666,711.70	-4,229,371.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-6,363,227.78	-21,174,539.89	不适用

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加 17969 万元，上升 29.77%，主要为子公司储能业务增量影响。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加 15514 万元，上升 30.57%，主要为本期收入增加，相应成本增加。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增加 376 万元，上升 32.87%，主要是因公司加大市场拓展力度，本期销售奖励及销售经费增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 63 万元，上升 1.83%，主要为本期差旅费、办公费增加导致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 58 万元，主要为利息支出减少、利息收入增加导致。

研发费用变动原因说明：研发支出同比增加 327 万元，上升 16.55%，主要为本期研发投入增加导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 11861 万元，下降 197.29%，主要为本期票据到期兑付同比增加导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 156 万元，主要为本期固定资产投资支付的现金同比减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1481 万元，主要为上年同期发放现金红利，本报告期现金红利暂未发放导致，7 月份公司现金红利发放完毕。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	377,649,812.24	26.07	443,301,425.54	29.51	-14.81	主要为票据到期兑付增加导致。
应收票据	50,655,667.64	3.50	83,648,656.59	5.57	-39.44	主要为期末商承及已背书未到期商承减少。
应收账款	444,214,650.11	30.66	226,536,443.33	15.08	96.09	主要为子公司储能业务增加导致未到期项目款增加。
应收款项融资	85,267,893.64	5.89	196,881,195.41	13.11	-56.69	主要为票据到期收款及票据贴现导致期末余额减少。
预付账款	19,688,969.57	1.36	114,302,821.78	7.61	-82.77	主要为上年末预付采购款本期结算导致余额减少。
合同资产	25,525,110.62	1.76	14,299,965.46	0.95	78.50	主要为子公司本期新交付项目导致质保金增加。
其他流动资产	14,015,942.39	0.97	4,571,496.68	0.30	206.59	主要为待抵扣进项税增加导致。
在建工程	10,479,705.28	0.72	5,418,030.47	0.36	93.42	主要为本期新投资项目未完工导致。
其他非流动资产	6,113,581.00	0.42	2,326,122.50	0.15	162.82	主要为预付工程款增加导致。
短期借款	0	0.00	5,000,000.00	0.33	-100.00	本期归还银行借款且未新增借款。
应付票据	272,184,983.71	18.79	448,005,413.41	29.83	-39.25	主要为票据到期兑付导致余额减少。
应付账款	340,183,796.19	23.48	206,324,576.43	13.74	64.88	主要为采购增加导致。
合同负债	10,373,217.35	0.72	42,882,812.48	2.86	-75.81	主要为本期预收项目款减少所致。
应付职工薪酬	12,123,411.38	0.84	17,274,845.94	1.15	-29.82	主要为本期支付上年末计提的奖金导致余额减少。
其他应付款	57,124,712.32	3.94	39,721,480.51	2.64	43.81	主要为本期现金股利已宣告

						未发放导致。
一年内到期的非流动负债	4,450,204.65	0.31	6,901,063.43	0.46	-35.51	主要为一年内到期的租赁负债减少导致。
专项储备	4,316,521.28	0.30	3,201,086.15	0.21	34.85	主要为本期计提的安全生产费余额增加所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

控股子公司	主要经营 活动	注册资本	占被投 资公司 权益的 比列 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
进出口公司	电气机械及器材的技术进出口业务	15,000,000	100	55,099,964.11	25,695,170.22	82,917,804.99	1,449,114.77	648,021.09
陶瓷科技	陶瓷制品、操作机构的生产及销售	62,550,000	100	120,059,592.10	71,601,042.96	107,903,682.95	3,293,989.07	3,293,898.62
宝光联悦	气体的生产及销售	36,000,000	40	41,028,288.90	36,398,231.17	12,489,655.27	1,417,756.37	1,062,964.30
宝光智中	储能系统及智能电网技术服务	10,000,000	45	278,067,264.44	12,993,165.06	256,371,833.57	137,652.09	137,652.09

说明：宝光智中本期业务增量较大，报告期末应收账款增加，导致计提的信用减值损失金额较大，影响本期利润。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

报告期内，公司可能面临的风险较 2022 年年度报告中披露的相关内容未发生重大变化，分别为：

1. 宏观经济环境及市场需求风险：公司主业产品与国内外宏观经济环境及市场需求关系密切。本报告期，受需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力影响，市场不确定性增加，行业竞争日趋激烈，原材料价格大幅波动，给公司生产经营带来一定的影响和挑战。

对策：公司要立足市场需求，积极适应市场变化。不断优化调整产品结构，快速推进新门类、新领域、新技术产品的开发和市场化，通过技术创新、管理提升来提高产品的附加值和竞争力。

2. 行业竞争加剧导致的价格风险：随着真空灭弧室产品技术、工艺、材料不断成熟，行业供大于求局面加剧，中低端市场产品价格竞争日益激烈。公司的工业化、智能化制造能力需要再提速，以此来巩固行业地位。

对策：公司将持续加大对自动化、智能化、信息化装备升级及优质人力资源投入，持续提升产线自动化率，提高资产产出效率；积极布局行业战略制高点，特别是加速推动产品向高压、低压两端延伸，针对细分市场主动引导，实施差异化设计，形成了风电、光伏、快速开关、轨道交通、换流变有载分接开关、智能电网等多个领域专用产品，进一步优化产品结构，加大市场开发力度，强化品牌建设，全面开展成本管控工作，提升产品市场竞争力。

3. 成本管控风险：主业产品真空灭弧室主要原材料为铜、银等有色稀贵金属，铜、银的价格与国际大宗交易商品交易价格直接相关，原材料价格波动将直接影响公司的盈利能力。

对策：通过远期合同、金融工具等方式平滑原材料价格、实施全面预算管理、加强技术创新和管理创新，提高原材料利用率和工艺水平，有效地降低原材料价格波动带来的风险，推进可替代的，可靠的低成本原材料探索和研究，从根本上解决原材料价格波动的困扰。

4. 自主知识产权保护的风险：公司实施的“卡脖子项目”“国重项目”研发及多个智能制造产线建设项目大多数为“首台套定制产线”，存在知识产权被侵权的风险。

对策：加快完善公司知识产权保护体系及产品防伪体系建设，嵌入法律工具保障机制，切实做好关键零件及智能制造产线等新产品、首台套设备的知识产权全过程保护。加快推进产品防伪体系建设，建立产品专用的“身份证”机制，杜绝产品试验与使用不一致的风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 1 月 11 日	审议通过： 1.《关于补选公司第七届董事会非独立董事的议案》； 2.《关于补选公司第七届监事会非职工代表监事的议案》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	审议通过： 1.《公司 2022 年年度报告及摘要》； 2.《公司 2022 年度董事会工作报告》； 3.《公司 2022 年度监事会工作报告》； 4.《公司 2022 年度独立董事述职报告》； 5.《公司 2022 年度财务决算报告》； 6.《关于 2022 年度日常关联交易实施情况及预计 2023 年度日常关联交易金额的议案》； 7.《关于 2022 年度利润分配的预案》； 8.《关于 2023 年度向银行申请授信额度的议案》； 9.《关于选举第七届董事会独立董事的议案》，选举王承玉先生、曲振尧先生、刘雪娇女士为公司第七届董事会独立董事。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开的年度股东大会和临时股东大会的召集、召开程序均符合《公司法》等有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，出席股东大会的人员资格、召集人资格合法有效，股东大会的表决程序、表决结果合法有效。涉及关联交易事项议案，关联股东均能回避表决，选举独立董事采用累积投票方式。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李毅	董事	选举
武永泽	非职工代表监事	选举
袁大陆	独立董事	离任
王冬	独立董事	离任
丁岩林	独立董事	离任
王承玉	独立董事	选举
曲振尧	独立董事	选举
刘雪娇	独立董事	选举
李毅	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 2023 年 1 月 10 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于补选公司第七届董事会非独立董事的议案》，选举李毅先生为公司第七届董事会非独立董事，任期同第七届董事会。

2. 2023 年 1 月 10 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于补选公司第七届监事会非职工代表监事的议案》，选举武永泽先生为公司第七届监事会非职工代表监事，任期同第七届监事会。

3. 因公司原独立董事袁大陆先生、王冬先生、丁岩林先生在公司连续担任独立董事期限于 2023 年 5 月 18 日满六年，依据有关规定，三位独立董事向公司董事会提交了辞去公司独立董事职务，同时辞去公司董事会专门委员会所担任相关职务的报告。2023 年 4 月 20 日公司召开第七届董事会第十七次会议，审议通过《公司关于选举第七届董事会独立董事的议案》，公司董事会提名王承玉先生、曲振尧先生、刘雪娇女士为公司第七届董事会独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。2022 年 5 月 22 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议选举王承玉先生、曲振尧先生、刘雪娇女士为公司独立董事。

4. 2023 年 7 月 20 日，公司披露《关于公司董事、总经理辞职的公告》，公司董事、总经理李毅先生由于个人工作变动原因，向董事会提交了辞去公司第七届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员、总经理职务的报告。李毅先生的辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，不会影响公司董事会的正常运作。李毅先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。辞去上述职务后，李毅先生将不再担任公司任何职务。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用



**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

为响应国资委关于扩大国有科技型企业股权和分红激励的要求，提高企业自主创新能力，调动科研人员积极性、推动科技成果转化、培养和激励科技骨干、逐步形成新的创新体制机制，实现公司的可持续发展，公司制定并实施《科技项目分红激励办法》，以科技成果转化收益为标的，项目收益分红的激励额度与科技成果转化的考核结果挂钩。

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**1. 排污信息**适用 不适用

根据宝鸡市生态环境局 2023 年 04 月 28 日在其网站公布的《关于印发宝鸡市 2023 年环境监管重点单位名录的通知》（宝环函【2023】142 号），陕西宝光真空电器股份有限公司被列为宝鸡市水环境重点排污单位、土壤污染重点监管单位及环境风险重点监控单位。

(1) 工业废水主要污染物：化学需氧量、氨氮等。

(2) 工业废水排放方式：间歇排放。

(3) 工业废水排放口数量和分布情况：

宝光路 53 号厂区有 1 个工业废水排放口，位于厂区东北角。

钓渭镇疙瘩沟村老厂区有 1 个工业废水排放口，位于老厂区厂门口西侧。

(4) 2023 年上半年工业废水主要污染物排放浓度和总量

新厂区化学需氧量平均排放浓度 23.898mg/L，上半年排放 0.915 吨（COD 数据来源 2023 年 1-6 月在线监控设备数据）；氨氮排放浓度 0.439mg/L，上半年排放总量 0.017 吨（氨氮数据来源 2023 年 1-6 月在线监控设备数据）。

老厂区化学需氧量排放浓度 32mg/L，上半年排放 0.106 吨；氨氮排放浓度 1.71mg/L，上半年排放 0.0064 吨。

(5) 工业污水执行的污染物排放标准

按照新版排污许可证要求，宝光路 53 号新厂区工业污水接入城市管网，执行《污水综合排放标准 (GB8978--1996)》三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准 (GBT31962-2015)》；钓渭镇

疙瘩沟村老厂区工业污水经污水处理站处理达标后，排入沙沟河，执行《陕西省黄河流域污水综合排放标准》DB61/224-2018 版标准；

新区执行标准：COD 为 500mg/L，氨氮为 45mg/L；

老区执行标准：COD 为 50mg/L，氨氮为 3mg/L。

#### (6) 危废处置量

公司与有资质危险废物处置公司签有危险废物处置合同，2023 年上半年共规范化处置 163.384 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司建设有 2 座污水处理站、9 套酸雾处理塔、14 套 VOCs 收集处理排放塔、2 套粉尘处理装置、1 座危险废物库房。

1. 废水处理：车间废水分流进入污水处理系统经过化学沉淀法处理工艺处理后，进入排放池，待各项污染因子监测合格，最终达标排放。

2. 废气处理：各车间废气根据喷淋塔中和后达标排放；VOCs 及粉尘经收集装置收集处理后，达标排放。

3. 固废处理：分类收集后，委托有资质的第三方进行转运处置。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据国家环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法》（试行）（环发【2015】4 号）等相关文件规定，公司已编制突发环境应急预案，通过专家评审后，已取得政府环保主管部门备案表，备案号 610302-2015-002-L。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照新版排污许可证要求，编制了环境自行监测方案，并委托有资质第三方公司按照自行监测方案，对污染物排放状况进行监测，履行法定义务和社会责任，确保自行监测完成率和公布率满足排污许可管理要求。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

公司旗下有四家子公司分别为：全资子公司陕西宝光陶瓷科技有限公司、陕西宝光进出口有限公司，控股子公司陕西宝光联悦氢能发展有限公司、北京宝光智中能源科技有限公司；各子公司在环境保护工作上一直积极投入，实施节约战略，逐步应用储能系统，加快绿色发展转型；实施节能项目，加快节能降碳技术研发和应用，形成绿色低碳生产方式，积极稳妥推进碳达峰碳中和；实施三废治理项目，深入推进环境污染防治，持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

报告期内，公司通过工艺改进、设备调频、控制改造、管理提升四方面开展节能降耗项目，进行减排降碳，2023 年 1-6 月公司同比减少排放二氧化碳当量 10374.358 吨。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司通过开展消费扶贫、慰问敬老院及困难职工活动，助力国家脱贫攻坚和乡村振兴战略，践行社会责任。

1. 春节前夕，投入 19.05 万元在对口扶贫点麟游县采购农副产品用于职工福利发放，通过开展消费扶贫为脱贫攻坚、乡村振兴贡献企业力量。

2. 春节前夕，投入 3.5 万元开展慰问困难职工活动，关心关爱企业职工生活，送去企业温暖，践行社会责任。

3. 报告期内，公司团总支组织青年志愿者前往宝鸡市麟游县两亭镇敬老院开展关爱老人慰问活动，继承发扬“关爱老人”的光荣传统，增强社会责任感，践行社会责任。

4. 报告期内，子公司陶瓷科技、宝光联悦组织职工开展义务献血活动，无偿献血 12000ml，为生命接力，奉献爱心，分别荣获无偿献血爱心单位荣誉证书，体现出高度的社会责任感。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国电气装备集团有限公司	本公司作为上市公司的间接控股股东，将按照法律、法规及上市公司的公司章程依法行使股东权利，不利用本公司控股股东地位影响上市公司的独立性，保持其在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	承诺时间： 2022年3月29日；承诺期限：对公司拥有控制权期间持续有效	否	是	/	/
	解决同业竞争	中国电气装备集团有限公司	1.对于本次整合前或因本次整合新产生的本公司及本公司下属企业与上市公司的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函出具之日起五年内，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、资产划转/出售、业务合并、业务调整或其他合法方式，稳妥推进符合注入上市公司的相关资产及业务整合以解决同业竞争问题。2.在本公司及本公司下属企业与上市公司同业竞争消除前，本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定，按照国有资产国家所有、分级管理的原则，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害上市公司及其中小股东合法权益的行为。	承诺时间： 2022年3月29日；承诺期限：对公司拥有控制权期间持续有效	否	是	/	/
	解决关联交易	中国电气装备集团有限	1.在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本公司承诺将尽可能地避免和减少与上市公司及其下属公司之间将来可能发生的关联交易。2.对于无法避免或者有合理原因而发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本公司承诺将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，并依法签订规范的关联交易协议，确保关联交	承诺时间： 2022年3月29日；承诺期限：对公司拥有控制权期	否	是	/	/

		公司	易定价公允。3.对于与上市公司发生的必要的关联交易，将严格按照相关法律法规和公司章程的规定履行批准程序，包括关联董事和关联股东履行回避表决义务，并按照相关法律法规和公司章程的规定进行信息披露。4.本公司保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不要求上市公司违规向本公司提供任何形式的担保，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。5.本公司将促使本公司控制的其他企业（上市公司及其子公司除外）也遵守上述承诺。	间持续有效				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	宝光集团	宝光股份上市之后，宝光集团及宝光集团的全资子公司和控股公司将放弃经营与宝光股份相同的产品，不从事任何与宝光股份构成直接或间接竞争的业务。	承诺时间： 2000年4月21日 承诺期限：永久	否	是	/	/
	解决关联交易	宝光集团	宝光股份上市后，在宝光集团及宝光集团的全资子公司和控股公司与宝光股份发生的、不可避免的关联交易中，将以市场公允价格为基础，无保留地执行相关协议确定的交易原则，不利用大股东的优势，侵犯宝光股份及其他中小股东的合法权益。	承诺时间： 2000年4月21日 承诺期限：永久	否	是	/	/

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 27 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（简称“陕西证监局”）下发的《关于对陕西宝光真空电器股份有限公司、谢洪涛、原瑞涛采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字〔2023〕23 号）（以下简称《警示函》）。公司及相关责任人收到《警示函》后高度重视，深刻反思，结合有关工作，就《警示函》所指出的“2022 年 11 月 15 日至 2022 年 12 月 20 日总经理更换期间人员和经营管理未完全独立于控股股东的问题”及“2022 年年报中对前述独立性欠缺问题信息披露不准确行为”，认真吸取教训，切实进行整改。整改情况如下：

1. 针对时任总经理更换期间独立性欠缺问题：时任总经理谢洪涛先生已于 2022 年 12 月 18 日辞去公司总经理职务，公司董事会已于 2022 年 12 月 20 日聘任新的总经理，新任总经理不在控股股东单位担任任何职务，独立于控股股东，符合相关法律法规及《上市公司治理准则》独立性要求。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员重温学习《上市公司治理准则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》涉及上市公司独立性规范性文件，切实提高公司规范运作水平，切实提升维护上市公司的独立性意识，充分监督保障公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，坚决杜绝此类问题再次发生，切实维护公司及全体股东利益。

2. 针对 2022 年年报中对前述独立性欠缺问题信息披露不准确行为：公司及相关人员加强对《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2021 年修订）》（证监会公告〔2021〕15 号）《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——信息披露事务管理》的学习，强化信息披露内容的准确性、规范性，强化信息披露过程中的审核监督，确保公司依法履行信息披露义务，持续提升信息披露质量。

3. 整改期限：公司已完成整改，今后将加强公司相关人员对上市公司信息披露规范文件的持续性学习，强化定期报告、临时公告披露前的审核，切实提升公司信息披露质量。

针对《警示函》所指出的问题，公司及相关人员深入分析了原因，董事、监事、高级管理人员及相关人员认真吸取总结教训，认真学习了有关法律法规和规范性文件，第一时间部署和实施整改，全面排查，举一反三，坚决杜绝此类问题再次发生。公司将以此次整改为契机，持续加强提升公司信息披露和规范运作水平工作力度。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东及实际控制人诚信状况良好。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 2022 年 7 月 15 日，公司第七届董事会第十次会议审议并通过《关于向中国电气装备集团有限公司申请委托借款的议案》，公司向间接控股股东中国电气装备集团有限公司申请低息科技创新委托借款 3000 万元人民币，期限 3 年期。2022 年 8 月、9 月公司分别与中国电气装备集团有限公司签署完成两份借款合同，合同中借款金额分别为 1500 万元，合计 3000 万元。该借款已于 2022 年 8 月、9 月分两次打入我公司指定账户。本报告期内，公司按照合同约定归还借款 100 万元，借款金额变为 2900 万元。本报告期内，因该项借款，公司向中国电气装备集团有限公司支付借款利息 32.64 万元。

2. 截至 2023 年半年度，公司 2023 年度日常采购、销售、承租、接受或提供劳务关联交易预计、实际执行情况如下：

公司于 2023 年 3 月 29 日披露了《关于 2022 年度日常关联交易实施情况及预计 2023 年度日常关联交易金额的公告》预计 2023 年度公司与关联方发生的日常关联交易总额为 60910 万元，其中：预计采购商品/接受劳务/承租等日常关联额度 2910 万元，预计销售商品/提供劳务等日常关联额度 58000 万元。该关联交易日常预计额度经公司第七届董事会第十六次会议，2022 年年度股东大会审议通过。本报告期结束后，2023 年半年度公司实际发生的日常关联交易总额为 27041.71 万元，其中：采购商品/接受劳务/承租等 930.10 万元，销售商品/提供劳务等 26111.61 万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2021 年 3 月 25 日，公司第六届董事会第三十八次会议审议通过《关于控股子公司收购储能调频项目暨关联交易的议案》，同意控股子公司宝光智中向关联方北京智中能源互联网研究院有限公司、惠东知行储能科技有限公司、韶关知行储能科技有限公司、收购广东惠州平海发电厂有限公司 1 号、2 号机组储能调频辅助服务工程项目，以及广东省韶关粤江发电有限责任公司 330MW 机组 AGC 储能辅助调频项目（包括生产设备、配件、支架、管道、电气电缆、相关安装和辅助材料等固定资产以及与前述项目相关的全部无形资产及其收益权）。收购价格为 182,280,022 元人民币（其中韶关项目和平海项目分别作价 43,946,567 元和 138,333,455 元。）2021 年 4 月 19 日，上述议案经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>2021 年 8 月 16 日，公司控股子公司宝光智中与北京智中院、韶关知行三方正式办理完毕韶关项目资产交付手续，并签署《资产交付确认单》。</p> <p>截至本报告披露日，上述平海项目支付对价前提条件尚未全部成就，平海项目资产尚未办理资产交割手续，各方正在积极推进中。</p>	<p>具体内容详见公司 2021 年 3 月 28 日、2021 年 4 月 20 日、2021 年 8 月 19 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股子公司收购资产暨关联交易的公告》《2021 年第三次临时股东大会决议公告》《关于控股子公司收购资产暨关联交易的进展公告》。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用**2. 贷款业务**适用 不适用**3. 授信业务或其他金融业务**适用 不适用**4. 其他说明**适用 不适用

为提升公司的整体运营能力，支持公司控股子公司宝光智中收购储能调频项目，公司 2021 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第三十八次会议审议通过《关于向控股子公司提供委托贷款暨关联交易的议案》，同意公司向控股子公司宝光智中提供不超过 1.84 亿元人民币委托贷款，利率参照同期银行 LPR 贷款利率上浮 10%，借款期限为 5 年。

因公司持有宝光智中 45%的股权，济南宝华投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宝华投资”）持有宝光智中 6%的股权。公司原董事邹群（2021 年 8 月 16 日后换届离任）持有宝华投资 90%的合伙份额，且担任宝华投资的执行事务合伙人。根据《上海证券交易所股票上市规则》等规定，公司认定宝华投资为公司关联方。因宝华投资未同等比例向宝光智中提供借款，本次向宝光



智中提供委托贷款事项将构成关联交易。2021 年 4 月 19 日，上述议案经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过。

2021 年 9 月公司利用自有资金，通过西电集团财务有限责任公司向公司的控股子公司宝光智中办理委托贷款 4400 万元，贷款利率 4.235%，产生的利息存入公司在西电集团财务有限责任公司开立的账户中。截至 2023 年 6 月末，公司在西电集团财务有限责任公司开立的账户中资金余额为 142.34 万元，均为上述委贷业务开展取得的利息收入。

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (1) 托管情况

适用 不适用

##### (2) 承包情况

适用 不适用

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

赁情况说明

详见财务报表附注“十二、关联方及关联交易”第“5. 关联交易情况(3). 关联租赁情况”。

#### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

#### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 因公司原独立董事袁大陆先生、王冬先生、丁岩林先生在公司连续担任独立董事期限于 2023 年 5 月 18 日满六年，依据有关规定，三位独立董事向公司董事会提交了辞去公司独立董事职务，同时辞去公司董事会专门委员会所担任相关职务的报告。2023 年 4 月 20 日公司召开第七届董事会第十七次会议，审议通过《公司关于选举第七届董事会独立董事的议案》，公司董事会提名王承玉先生、曲振尧先生、刘雪娇女士为公司第七届董事会独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。2022 年 5 月 22 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议选举王承玉先生、曲振尧先生、刘雪娇女士为公司独立董事；同日，公司展开七届董事会第十九次会议，审议通过《关于调整委任第七届董事会专门委员会委员的议案》，对七届董事会专门委员会委员进行调整委任。

(二) 2023 年 6 月 27 日公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（简称“陕西证监局”）下发的《关于对陕西宝光真空电器股份有限公司、谢洪涛、原瑞涛采取出具警示函措施的决定》

就《警示函》所指出的“2022年11月15日至2022年12月20日总经理更换期间人员和经营管理未完全独立于控股股东的问题”及“2022年年报中对前述独立性欠缺问题信息披露不准确行为”公司已完成整改。公司及相关人员深入分析了原因，董事、监事、高级管理人员及相关人员认真吸取总结教训，认真学习了有关法律法规和规范性文件，全面排查，举一反三，将持续加强提升公司信息披露和规范运作水平工作力度。

(三) 2023年7月20日，公司披露《关于公司董事、总经理辞职的公告》，公司董事、总经理李毅先生由于个人工作变动原因，向董事会提交了辞去公司第七届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员、总经理职务的报告。李毅先生的辞职不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，不会影响公司董事会的正常运作。李毅先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。辞去上述职务后，李毅先生将不再担任公司任何职务。

关于上述事项的具体内容，详见公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,566
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

陕西宝光集团有限公司	0	89,037,810	26.96	0	无	0	国有法人
西藏锋泓投资管理有限公司	0	46,856,600	14.19	0	无	0	境内非国有法人
程立祥	-362,557	6,625,800	2.01	0	未知	/	境内自然人
张敏	0	5,849,700	1.77	0	未知	/	境内自然人
张宝玉	0	3,156,200	0.96	0	未知	/	境内自然人
聂建国	-52,800	1,746,083	0.53	0	未知	/	境内自然人
徐冰晶	1,188,300	1,313,300	0.40	0	未知	/	境内自然人
马翀	8,800	1,256,305	0.38	0	未知	/	境内自然人
孙晓安	0	1,020,900	0.31	0	未知	/	境内自然人
闫修权	60,000	1,010,000	0.31	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
陕西宝光集团有限公司	89,037,810	人民币普通股	89,037,810				
西藏锋泓投资管理有限公司	46,856,600	人民币普通股	46,856,600				
程立祥	6,625,800	人民币普通股	6,625,800				
张敏	5,849,700	人民币普通股	5,849,700				
张宝玉	3,156,200	人民币普通股	3,156,200				
聂建国	1,746,083	人民币普通股	1,746,083				
徐冰晶	1,313,300	人民币普通股	1,313,300				
马翀	1,256,305	人民币普通股	1,256,305				
孙晓安	1,020,900	人民币普通股	1,020,900				
闫修权	1,010,000	人民币普通股	1,010,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东宝光集团与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动情况详见第四节“公司治理”第二部分“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	377,649,812.24	443,301,425.54
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	七.4	50,655,667.64	83,648,656.59
应收账款	七.5	444,214,650.11	226,536,443.33
应收款项融资	七.6	85,267,893.64	196,881,195.41
预付款项	七.7	19,688,969.57	114,302,821.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	7,355,178.64	6,053,924.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	182,959,326.09	168,997,419.28
合同资产	七.10	25,525,110.62	14,299,965.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	14,015,942.39	4,571,496.68
流动资产合计		1,207,332,550.94	1,258,593,348.39
<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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	192,167,694.38	198,656,629.21
在建工程	七.22	10,479,705.28	5,418,030.47
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七.25	17,080,660.24	20,817,911.34
无形资产	七.26	5,965,340.09	6,658,560.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.29	1,366,307.73	1,354,693.63
递延所得税资产	七.30	8,178,722.30	8,178,722.30
其他非流动资产	七.31	6,113,581.00	2,326,122.50
非流动资产合计		241,352,011.02	243,410,669.97
资产总计		1,448,684,561.96	1,502,004,018.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.32		5,000,000.00
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	七.35	272,184,983.71	448,005,413.41
应付账款	七.36	340,183,796.19	206,324,576.43
预收款项			
合同负债	七.38	10,373,217.35	42,882,812.48
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	七.39	12,123,411.38	17,274,845.94
应交税费	七.40	11,151,499.70	9,666,665.27
其他应付款	七.41	57,124,712.32	39,721,480.51
其中：应付利息			
应付股利		17,866,957.62	366,274.73
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	七.43	4,450,204.65	6,901,063.43
其他流动负债	七.44	9,718,193.78	8,066,138.75
流动负债合计		717,310,019.08	783,842,996.22
<b>非流动负债：</b>			
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	七.47	13,532,836.59	14,842,664.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七.49	10,024,800.00	10,995,329.67
预计负债			
递延收益	七.51	13,704,261.65	14,812,620.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,261,898.24	40,650,614.46
负债合计		754,571,917.32	824,493,610.68

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	330,201,564.00	330,201,564.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	10,206,617.92	10,206,617.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七.58	4,316,521.28	3,201,086.15
盈余公积	七.59	55,571,407.97	55,571,407.97
一般风险准备			
未分配利润	七.60	264,831,353.99	250,209,298.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		665,127,465.16	649,389,974.54
少数股东权益		28,985,179.48	28,120,433.14
所有者权益（或股东权益）合计		694,112,644.64	677,510,407.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,448,684,561.96	1,502,004,018.36

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		323,346,925.67	373,426,021.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,088,930.75	71,642,838.89
应收账款	十七.1	346,088,238.75	132,744,877.07
应收款项融资		61,912,719.53	186,461,796.13
预付款项		3,942,876.45	100,532,612.99
其他应收款	十七.2	4,446,921.03	3,765,447.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		137,621,914.11	133,911,010.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		911,448,526.29	1,002,484,604.58
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		44,000,000.00	44,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	73,299,399.84	73,299,399.84

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		129,465,060.89	133,999,826.23
在建工程		8,971,820.30	4,063,998.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,882,611.77	20,746,676.87
无形资产		2,585,540.91	3,058,647.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		497,000.00	545,000.00
递延所得税资产		6,592,886.67	6,592,886.67
其他非流动资产		3,720,481.00	1,839,622.50
非流动资产合计		286,014,801.38	288,146,058.43
资产总计		1,197,463,327.67	1,290,630,663.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		272,184,983.71	448,005,413.41
应付账款		183,945,912.92	116,428,355.92
预收款项			
合同负债		853,629.70	9,792,535.36
应付职工薪酬		9,251,018.37	14,617,230.65
应交税费		9,918,571.36	4,725,722.97
其他应付款		51,424,675.49	37,767,783.07
其中：应付利息			
应付股利		17,866,957.62	366,274.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,442,231.54	6,857,702.72
其他流动负债		6,082,013.26	1,860,129.55
流动负债合计		538,103,036.35	640,054,873.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,408,342.78	14,813,799.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬		9,660,000.00	9,660,000.00
预计负债			
递延收益		13,704,261.65	14,812,620.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,772,604.43	39,286,420.40
负债合计		574,875,640.78	679,341,294.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		330,201,564.00	330,201,564.00



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,549,656.56	7,549,656.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,710,425.77	2,815,218.23
盈余公积		55,571,407.97	55,571,407.97
未分配利润		225,554,632.59	215,151,522.20
所有者权益（或股东权益）合计		622,587,686.89	611,289,368.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,197,463,327.67	1,290,630,663.01

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		783,282,415.61	603,595,847.24
其中：营业收入	七.61	783,282,415.61	603,595,847.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		736,856,710.42	573,164,984.61
其中：营业成本	七.61	662,722,232.54	507,579,843.69
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	七.62	3,628,024.24	2,157,903.66
销售费用	七.63	15,183,268.03	11,426,743.21
管理费用	七.64	35,078,766.77	34,449,665.57
研发费用	七.65	23,055,145.70	19,781,489.56
财务费用	七.66	-2,810,726.86	-2,230,661.08
其中：利息费用		1,177,596.31	1,406,770.03
利息收入		3,628,538.67	3,178,214.66
加：其他收益	七.67	2,861,548.12	1,928,529.62
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七.70		51,930.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-10,427,904.01	-6,234,231.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-467,714.39	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	-9,037.66	416,557.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,382,597.25	26,593,647.71
加：营业外收入	七.74	3,776.70	33,225.64
减：营业外支出	七.75	15,941.35	47,469.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,370,432.60	26,579,403.74
减：所得税费用	七.76	5,534,206.99	1,699,742.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,836,225.61	24,879,661.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,836,225.61	24,879,661.60
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）		32,122,738.38	23,613,386.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		713,487.23	1,266,275.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		32,836,225.61	24,879,661.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		32,122,738.38	23,613,386.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		713,487.23	1,266,275.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0973	0.0715
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0973	0.0715

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十七.4	419,162,468.43	408,210,276.46
减：营业成本	十七.4	334,996,287.95	340,828,688.00
税金及附加		2,938,300.19	1,604,870.59
销售费用		8,311,341.40	6,789,074.39
管理费用		26,117,331.11	25,291,642.20
研发费用		15,554,175.18	14,146,908.43
财务费用		-2,020,951.85	-1,779,931.01
其中：利息费用		1,079,927.75	1,353,446.32
利息收入		3,277,551.22	3,055,032.93
加：其他收益		2,292,474.20	1,855,409.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	888,728.51	836,968.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			51,930.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,206,225.79	-1,637,569.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,227.35	416,557.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,294,188.72	22,852,320.02
加：营业外收入		3,776.70	10,000.00
减：营业外支出		15,850.90	42,582.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,282,114.52	22,819,737.11
减：所得税费用		4,378,321.24	1,294,843.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,903,793.28	21,524,893.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,903,793.28	21,524,893.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		27,903,793.28	21,524,893.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		492,798,657.16	338,857,021.85
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		8,206,401.18	6,405,248.37
收到其他与经营活动有关的现金	七. 78	12,227,692.74	10,954,389.63
经营活动现金流入小计		513,232,751.08	356,216,659.85
购买商品、接受劳务支付的现金		438,826,888.13	193,478,644.77
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			6,050.89
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		77,545,889.91	68,046,734.11
支付的各项税费		31,840,815.36	20,262,992.57
支付其他与经营活动有关的现金	七. 78	23,507,070.46	14,304,083.25
经营活动现金流出小计		571,720,663.86	296,098,505.59
经营活动产生的现金流量净额		-58,487,912.78	60,118,154.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,666,711.70	4,229,371.45
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,666,711.70	4,229,371.45
投资活动产生的现金流量净额		-2,666,711.70	-4,229,371.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,227.78	21,174,539.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,363,227.78	51,174,539.89
筹资活动产生的现金流量净额		-6,363,227.78	-21,174,539.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		161,238.94	445,211.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,356,613.32	35,159,454.08
加：期初现金及现金等价物余额		407,607,675.52	280,341,153.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		340,251,062.20	315,500,607.54

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		393,379,093.18	296,858,368.53
收到的税费返还			1,883,856.09
收到其他与经营活动有关的现金		4,893,746.09	7,667,005.43
经营活动现金流入小计		398,272,839.27	306,409,230.05
购买商品、接受劳务支付的现金		360,858,842.86	161,315,283.03
支付给职工及为职工支付的现金		54,668,111.91	51,521,653.84
支付的各项税费		21,055,571.55	17,115,462.01
支付其他与经营活动有关的现金		10,473,626.20	13,465,783.75
经营活动现金流出小计		447,056,152.52	243,418,182.63
经营活动产生的现金流量净额		-48,783,313.25	62,991,047.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,680,296.19	2,784,149.67
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,680,296.19	2,784,149.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,680,296.19	-2,784,149.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,394.44	21,174,539.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,326,394.44	51,174,539.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,326,394.44	-21,174,539.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,908.33	174,270.01
五、现金及现金等价物净增加额		-51,784,095.55	39,206,627.87
加：期初现金及现金等价物余额		339,732,271.18	221,191,888.90
六、期末现金及现金等价物余额		287,948,175.63	260,398,516.77

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	330,201,564.00				10,206,617.92			3,201,086.15	55,571,407.97		250,209,298.50		649,389,974.54	28,120,433.14	677,510,407.68
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	330,201,564.00				10,206,617.92			3,201,086.15	55,571,407.97		250,209,298.50		649,389,974.54	28,120,433.14	677,510,407.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,115,435.13				14,622,055.49		15,737,490.62	864,746.34	16,602,236.96
（一）综合收益总额											32,122,738.38		32,122,738.38	713,487.23	32,836,225.61
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-17,500,682.89		-17,500,682.89		-17,500,682.89
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-17,500,682.89		-17,500,682.89		-17,500,682.89
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							1,115,435.13				1,115,435.13	151,259.11	1,266,694.24	
1. 本期提取							2,453,886.80				2,453,886.80	151,259.11	2,605,145.91	
2. 本期使用							1,338,451.67				1,338,451.67		1,338,451.67	
（六）其他														
四、本期期末余额	330,201,564.00				10,206,617.92		4,316,521.28	55,571,407.97		264,831,353.99		665,127,465.16	28,985,179.48	694,112,644.64

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	330,201,564.00				10,206,617.92			2,176,319.05	50,719,571.51		218,001,435.36		611,305,507.84	25,910,766.03	637,216,273.87
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	330,201,564.00				10,206,617.92			2,176,319.05	50,719,571.51		218,001,435.36		611,305,507.84	25,910,766.03	637,216,273.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,140,509.69			3,140,890.26		4,281,399.95	1,352,918.60	5,634,318.55
（一）综合收益总额											23,613,386.02		23,613,386.02	1,266,275.58	24,879,661.60
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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										-20,472,495.76		-20,472,495.76			-20,472,495.76		
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,472,495.76		-20,472,495.76			-20,472,495.76		
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																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	330,201,564.00				10,206,617.92					3,316,828.74	50,719,571.51			221,142,325.62	615,586,907.79	27,263,684.63	642,850,592.42

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,201,564.00				7,549,656.56			2,815,218.23	55,571,407.97	215,151,522.20	611,289,368.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,201,564.00				7,549,656.56			2,815,218.23	55,571,407.97	215,151,522.20	611,289,368.96

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							895,207.54		10,403,110.39	11,298,317.93
（一）综合收益总额									27,903,793.28	27,903,793.28
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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									-17,500,682.89	-17,500,682.89
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-17,500,682.89	-17,500,682.89
3. 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							895,207.54			895,207.54
1. 本期提取							1,260,413.70			1,260,413.70
2. 本期使用							365,206.16			365,206.16
（六）其他										
四、本期期末余额	330,201,564.00				7,549,656.56	0	3,710,425.77	55,571,407.97	225,554,632.59	622,587,686.89

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,201,564.00				7,549,656.56			1,763,789.26	50,719,571.51	191,957,489.78	582,192,071.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,201,564.00				7,549,656.56			1,763,789.26	50,719,571.51	191,957,489.78	582,192,071.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								949,901.62		1,052,397.77	2,002,299.39

(一) 综合收益总额									21,524,893.53	21,524,893.53
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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									-20,472,495.76	-20,472,495.76
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,472,495.76	-20,472,495.76
3. 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							949,901.62			949,901.62
1. 本期提取							1,260,413.93			1,260,413.93
2. 本期使用							310,512.31			310,512.31
(六) 其他										
四、本期期末余额	330,201,564.00				7,549,656.56		2,713,690.88	50,719,571.51	193,009,887.55	584,194,370.50

公司负责人：谢洪涛 主管会计工作负责人：付曙光 会计机构负责人：王琳琳

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

陕西宝光真空电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经陕西省人民政府（陕改函[1997]260 号文）批准，由陕西宝光集团有限公司（原陕西宝光电工总厂，以下简称“宝光集团”）作为主发起人发起设立的股份有限公司。公司设立时总股本为 108,000,000 股，于 1997 年 12 月 31 日在陕西省工商行政管理局注册成立，领取企业法人营业执照，工商注册登记号：916103007099018935。

2001 年 12 月，经中国证监会（证监发行字[2001]47 号文）核准并经上海证券交易所同意，公司采用上网定价发行方式，发行 50,000,000 股普通股（A 股），发行后总股本为 158,000,000 股。2002 年 1 月 16 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：宝光股份，股票代码：600379。

根据陕西省人民政府国有资产监督管理委员会《关于宝光股份股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》（陕国资产权发[2007]364 号），及公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议通过，公司以资本公积向流通股股东转增股本进行股权分置改革，流通股股东每持有 10 股获得 4.1361 股的转增股，共计转增 20,680,500 股，股权分置改革后总股本变更为 178,680,500 股。

经 2009 年 4 月 9 日股东大会审议通过，公司以 178,680,500 股为基数，采用资本公积向全体股东以 10:2 的比例转增股本 35,736,100 股，公司总股本变更为 214,416,600 股。经 2012 年 5 月 25 日股东大会审议通过，公司以 214,416,600 股为基数，采用资本公积向全体股东以 10:1 的比例转增股本 21,441,660 股，公司总股本变更为 235,858,260 股。

经 2019 年 5 月 28 日股东大会审议通过，公司以 235,858,260 股为基数，每股派送红股 0.4 股，共计派送红股 94,343,304 股，本次分配后总股本变更为 330,201,564 股。

本公司控股股东为宝光集团；最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）。

公司经营范围：一般项目：金属切削加工服务；真空镀膜加工；新能源原动设备制造；密封件制造；机械零件、零部件加工；电力电子元器件制造；光伏设备及元器件制造；输配电及控制设备制造；电子元器件制造；电子真空器件制造；太阳能热利用产品销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热利用装备销售；智能输配电及控制设备销售；国内贸易代理；光伏设备及元器件销售；密封件销售；电子真空器件销售；电力电子元器件销售；有色金属合金销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；软件开发；电力行业高效节能技术研发；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：建设工程设计；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

公司所处行业及主营业务：公司所处行业为电气机械和器材制造业，主要从事真空灭弧室及固封极柱的生产及销售。

公司统一社会信用代码：916103007099018935；

公司住所：陕西省宝鸡市渭滨区宝光路 53 号；

公司营业期限：1997 年 12 月 31 日至无固定期限；

公司法定代表人：谢洪涛。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见本报告财务报告九（1）。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### a. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### b. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### a. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### **b. 金融工具的确认依据和计量方法**

##### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### **(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### **(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### **(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

##### **(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

##### **(6) 以摊余成本计量的金融负债**



以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### c. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### d. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### e. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

**f. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本报告财务报告五（10）金融工具。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本报告财务报告五（10）金融工具。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

详见本报告财务报告五（10）金融工具。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见本报告财务报告五（10）金融工具。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**a. 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**b. 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**c. 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**d. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**e. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“十（10）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**a. 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**b. 初始投资成本的确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**c. 后续计量及损益确认方法****(1) 成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	3%	2.16%-12.13%
机器设备	年限平均法	12-18	3%	5.39%-8.08%
运输工具	年限平均法	12	3%	8.08%
办公及电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### a. 借款费用资本化的确认原则

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。

### b. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### c. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### d. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括商标权、软件使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

**研究阶段：**是指公司为掌握或运用新的科学或技术知识并理解它们而进行的有计划的、具有探索性的有独创性调查活动，是为项目进入开发阶段而进行的前期准备活动，对于将来项目能否进入开发阶段、开发后能否资本化具有不确定性。

**开发阶段：**在进行商业生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计、测试等，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的阶段，具有针对性和形成结果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。



本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
老区天然气初装费	直线法	30年
实验室改造	直线法	5年
气瓶费	直线法	10年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

## 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司收入确认的具体政策：本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点或完成相关技术服务后，经客户验收且双方签署签收或验收单后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### a. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**b. 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

**c. 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### a. 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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。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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## b. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“十（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“十（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### c. 售后租回交易

公司按照本报告财务报告五“五（38）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“十（10）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告财务报告五“五（10）金融工具”。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 重要会计政策

- （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》



财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、20%、15.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宝光股份本部	15.00
陕西宝光进出口有限公司	20.00
陕西宝光陶瓷科技有限公司	15.00
北京宝光智中能源科技有限公司	15.00

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），公告规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60.00%以上的企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

2021年1月18日，国家发展和改革委员会颁布《西部地区鼓励类产业目录(2020年本)》(2021年第40号令)，其中：半导体、集成电路、连接器、传感器、人工智能处理器、新型电子元器件、高端芯片研制生产。

本公司本部享受西部大开发企业所得税优惠税率，按照15.00%税率征收。

(2) 本公司之子公司陕西宝光进出口有限公司2022年度系年应纳税所得额小于100.00万元的小微企业，根据财政部、国家税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022），其2022年度所得减按12.5%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司陕西宝光陶瓷科技有限公司于2022年12月14日被认定为高新技术企业，高新证书编号：GR202261004973，有效期三年，2023年享受15%企业所得税优惠税率。

(4) 本公司之子公司北京宝光智中能源科技有限公司于2022年12月30日被认定为高新技术企业，高新证书编号：GR2022110085，有效期三年，2023年度享受15%的企业所得税优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,487.70	11,907.29
银行存款	340,238,574.50	407,595,768.23
其他货币资金	37,398,750.04	35,693,750.02
合计	377,649,812.24	443,301,425.54
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	1,423,387.74	487,932.60

其他说明：

本公司期末受限制如下：

项目	期末余额	上年年末余额
存单质押	30,000,000.00	30,000,000.00
履约保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
存款利息	5,398,750.04	3,693,750.02
合计	37,398,750.04	35,693,750.02

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	50,655,667.64	83,648,656.59
合计	50,655,667.64	83,648,656.59

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		8,369,675.53
合计		8,369,675.53

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	454,785,784.59
1 年以内小计	454,785,784.59
1 至 2 年	4,457,447.53
2 至 3 年	776,890.43
3 至 4 年	4,765,788.71
4 至 5 年	551,287.00
5 年以上	695,154.04
合计	466,032,352.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	358,989.00	0.08	358,989.00	100.00		358,989.00	0.15	358,989.00	100.00	
其中：										
全额计提减值	358,989.00	0.08	358,989.00	100.00		358,989.00	0.15	358,989.00	100.00	
按组合计提坏账准备	465,673,363.30	99.92	21,458,713.19	4.61	444,214,650.11	237,656,308.13	99.85	11,119,864.80	4.68	226,536,443.33
其中：										
信用风险组合	465,673,363.30	99.92	21,458,713.19	4.61	444,214,650.11	237,656,308.13	99.85	11,119,864.80	4.68	226,536,443.33
合计	466,032,352.30	/	21,817,702.19	/	444,214,650.11	238,015,297.13	/	11,478,853.80	/	226,536,443.33

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	358,989.00	358,989.00	100.00	预计无法收回
合计	358,989.00	358,989.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	454,785,784.59	18,191,431.38	4.00
1 至 2 年	4,457,447.53	356,595.80	8.00
2 至 3 年	776,890.43	155,378.09	20.00
3 至 4 年	4,765,788.71	1,906,315.48	40.00
4 至 5 年	192,298.00	153,838.40	80.00
5 年以上	695,154.04	695,154.04	100.00
合计	465,673,363.30	21,458,713.19	4.61

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	358,989.00					358,989.00
预期信用损失组合	11,119,864.80	10,338,848.39				21,458,713.19
合计	11,478,853.80	10,338,848.39				21,817,702.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	54,526,988.73	11.70	2,181,079.55
客户 2	44,098,124.39	9.46	1,763,924.98
客户 3	25,381,689.03	5.45	1,015,267.56
客户 4	25,341,099.97	5.44	1,013,644.00
客户 5	25,000,881.32	5.36	1,000,035.25
合计	174,348,783.44	37.41	6,973,951.34

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	85,267,893.64	196,881,195.41
合计	85,267,893.64	196,881,195.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

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	228,522,401.93	
合计	228,522,401.93	

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,518,358.95	99.13	114,079,088.60	99.80
1 至 2 年	170,462.06	0.87	223,584.62	0.20
2 至 3 年	14.04		148.56	
3 年以上	134.52			
合计	19,688,969.57	100.00	114,302,821.78	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	5,812,696.80	29.52
供应商 2	3,510,200.00	17.83
供应商 3	2,750,000.00	13.97
供应商 4	1,500,000.00	7.62
供应商 5	1,147,250.00	5.83
合计	14,720,146.80	74.77

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,355,178.64	6,053,924.32
合计	7,355,178.64	6,053,924.32

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,843,225.20
1 年以内小计	5,843,225.20
1 至 2 年	1,848,781.83
2 至 3 年	56,003.96
合计	7,748,010.99

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
水电款	1,019,207.29	1,091,460.19
品牌使用费	847,517.50	1,723,162.84
备用金、押金及保证金	5,406,377.67	3,534,640.03
其他	474,908.53	8,437.99
合计	7,748,010.99	6,357,701.05

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	303,776.73			303,776.73
2023年1月1日余额在本期				
--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	89,055.62			89,055.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	392,832.35			392,832.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失组合	303,776.73	89,055.62				392,832.35
合计	303,776.73	89,055.62				392,832.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
水电款	水电款	1,019,207.29	1年以内、1-2年	13.15	76,141.97
陕西省军工(集团)陕铜有限责任公司	履约保证金	930,390.00	1-2年	12.01	74,431.20
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	847,517.50	1年以内	10.94	33,900.70
华电招标有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	10.32	32,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	10.32	32,000.00
合计	/	4,397,114.79	/	56.75	248,473.87

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,840,475.33	121,519.51	30,718,955.82	32,353,728.88	121,519.51	32,232,209.37
在产品	28,526,515.87	765,317.64	27,761,198.23	28,799,040.63	765,317.64	28,033,722.99
库存商品	104,187,350.61	4,162,039.90	100,025,310.71	79,926,841.73	4,162,039.90	75,764,801.83
周转材料	556,750.81	63.72	556,687.09	564,712.57	63.72	564,648.85
合同履约成本	4,783,662.00		4,783,662.00	1,274,516.90		1,274,516.90
发出商品	19,260,754.55	147,242.31	19,113,512.24	31,274,761.65	147,242.31	31,127,519.34
合计	188,155,509.17	5,196,183.08	182,959,326.09	174,193,602.36	5,196,183.08	168,997,419.28

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	121,519.51					121,519.51
在产品	765,317.64					765,317.64
库存商品	4,162,039.90					4,162,039.90
周转材料	63.72					63.72
合同履约成本						
发出商品	147,242.31					147,242.31
合计	5,196,183.08					5,196,183.08

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
1 年以内质保金	26,588,656.90	1,063,546.28	25,525,110.62	14,895,797.35	595,831.89	14,299,965.46
合计	26,588,656.90	1,063,546.28	25,525,110.62	14,895,797.35	595,831.89	14,299,965.46

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
预期信用风险组合	467,714.39			
合计	467,714.39			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	13,499,079.93	4,571,496.68
预交所得税	516,862.46	
合计	14,015,942.39	4,571,496.68

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	192,167,694.38	198,656,629.21
固定资产清理		
合计	192,167,694.38	198,656,629.21

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	119,589,075.69	390,052,702.33	5,238,232.28	13,571,442.40	528,451,452.70
2. 本期增加金额		6,728,758.92	205,932.43	515,973.71	7,450,665.06
(1) 购置		0.00	0.00	15,798.31	15,798.31
(2) 在建工程转入		6,728,758.92	205,932.43	500,175.40	7,434,866.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,533,034.95	633,766.84		4,166,801.79
(1) 处置或报废		3,533,034.95	633,766.84		4,166,801.79
4. 期末余额	119,589,075.69	393,248,426.30	4,810,397.87	14,087,416.11	531,735,315.97
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	67,829,319.00	244,946,853.94	3,239,205.05	11,201,109.61	327,216,487.60
2. 本期增加金额	1,665,432.80	11,132,629.80	207,144.22	660,684.17	13,665,890.99
(1) 计提	1,665,432.80	11,132,629.80	207,144.22	660,684.17	13,665,890.99
3. 本期减少金额		3,224,052.85	467,731.37		3,691,784.22
(1) 处置或报废		3,224,052.85	467,731.37		3,691,784.22
4. 期末余额	69,494,751.80	252,855,430.89	2,978,617.90	11,861,793.78	337,190,594.37
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	1,350,000.00	1,227,516.69		819.20	2,578,335.89
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		201,308.67			201,308.67
(1) 处置或报废		201,308.67			201,308.67
4. 期末余额	1,350,000.00	1,026,208.02		819.20	2,377,027.22
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	48,744,323.89	139,366,787.39	1,831,779.97	2,224,803.13	192,167,694.38
2. 期初账面价值	50,409,756.69	143,878,331.70	1,999,027.23	2,369,513.59	198,656,629.21

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

#### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

#### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

#### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,479,705.28	5,418,030.47
合计	10,479,705.28	5,418,030.47

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
谷电储能技术研究及示范项目	3,698,815.13		3,698,815.13			
3号精益产线自动化升级	1,608,584.08		1,608,584.08	1,608,584.08		1,608,584.08
800KV工频高压老炼设备	1,132,936.48		1,132,936.48			0.00
PACK生产线	992,875.38		992,875.38	903,361.20		903,361.20
1800KV雷电冲击检测设备	637,168.14		637,168.14			
自动车坯线	548,591.13		548,591.13			
PVD真空炉改造SC-WX-2022011	368,141.59		368,141.59	368,141.59		368,141.59
待安装设备	289,802.93		289,802.93	325,842.91		325,842.91
制氮机装置	209,541.77		209,541.77			
科技楼展厅设计制作项目	168,349.52		168,349.52	168,349.52		168,349.52
生产工序增加空调	159,734.51		159,734.51	159,734.51		159,734.51
5#厂房灭弧室参数自动检测线			0.00	1,484,513.27		1,484,513.27
其他在建工程汇总	665,164.62		665,164.62	399,503.39		399,503.39
合计	10,479,705.28		10,479,705.28	5,418,030.47		5,418,030.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

谷电储能技术研究及示范项目	4,780,000.00		3,698,815.13			3,698,815.13	77.38	77.38%				自有资金
3号精益产线自动化升级	3,000,000.00	1,608,584.08				1,608,584.08	53.62	90.00%				自有资金
800KV 工频高压老炼设备	1,860,000.00		1,132,936.48			1,132,936.48	60.91	60.91%				自有资金
PACK 生产线	5,710,000.00	903,361.20	1,148,744.39	1,059,230.21		992,875.38	85.08	79.56%				自有资金
5#厂房灭弧室参数自动检测线	4,500,000.00	1,484,513.27	1,079,646.02	2,564,159.29		0.00	56.98	100.00%				自有资金
1800KV 雷电冲击检测设备	1,000,000.00		637,168.14			637,168.14	63.72	63.72%				自有资金
自行车坯线	3,000,000.00	69,911.50	2,167,736.75	1,689,057.12		548,591.13	72.00	70.00%				自有资金
PVD 真空炉改造 SC-WX-2022011	416,000.00	368,141.59				368,141.59	88.50	98.00%				自有资金
合计	24,266,000.00	4,434,511.64	9,865,046.91	5,312,446.62	0.00	8,987,111.93	/	/	/	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	36,375,762.69	40,846.56	36,416,609.25
2. 本期增加金额		214,523.46	214,523.46
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	36,375,762.69	255,370.02	36,631,132.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	15,594,386.32	4,311.59	15,598,697.91
2. 本期增加金额	3,898,764.60	53,009.96	3,951,774.56
(1) 计提	3,898,764.60	53,009.96	3,951,774.56
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	19,493,150.92	57,321.55	19,550,472.47

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	16,882,611.77	198,048.47	17,080,660.24
2. 期初账面价值	20,781,376.37	36,534.97	20,817,911.34

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	943,396.23	283,018.86	13,127,179.63	677,087.00	15,030,681.72
2. 本期增加金额			72,947.07		72,947.07
(1) 购置			72,947.07		72,947.07
(2) 内部研发					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	943,396.23	283,018.86	13,200,126.70	677,087.00	15,103,628.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	118,853.12	231,132.02	7,345,049.06	677,087.00	8,372,121.20
2. 本期增加金额	150,324.30	28,301.88	587,541.32	0.00	766,167.50
(1) 计提	150,324.30	28,301.88	587,541.32	0.00	766,167.50
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	269,177.42	259,433.90	7,932,590.38	677,087.00	9,138,288.70
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	674,218.81	23,584.96	5,267,536.32	0.00	5,965,340.09
2. 期初账面价值	824,543.11	51,886.84	5,782,130.57	0.00	6,658,560.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用



**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
老区天然气初装费	545,000.00	0.00	48,000.00		497,000.00
气瓶费	809,693.63	127,433.63	67,819.53		869,307.73
合计	1,354,693.63	127,433.63	115,819.53		1,366,307.73

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,194,981.39	3,011,325.94	20,194,981.39	3,011,325.94
内部交易未实现利润	1,966,688.52	295,003.28	1,966,688.52	295,003.28
可抵扣亏损				
递延收益	14,812,620.51	2,221,893.08	14,812,620.51	2,221,893.08
辞退福利	17,010,000.00	2,650,500.00	17,010,000.00	2,650,500.00
合计	53,984,290.42	8,178,722.30	53,984,290.42	8,178,722.30

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付工程款、设备款	5,630,581.00		5,630,581.00	1,843,122.50		1,843,122.50
一年以上质保金	525,000.00	42,000.00	483,000.00	525,000.00	42,000.00	483,000.00
合计	6,155,581.00	42,000.00	6,113,581.00	2,368,122.50	42,000.00	2,326,122.50

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	272,184,983.71	448,005,413.41
合计	272,184,983.71	448,005,413.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	335,491,104.07	202,423,274.89
应付工程及设备款	4,692,692.12	3,901,301.54
合计	340,183,796.19	206,324,576.43

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	10,373,217.35	42,882,812.48
合计	10,373,217.35	42,882,812.48

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,404,174.72	65,357,877.42	67,717,879.02	8,044,173.12
二、离职后福利-设定提存计划	110,671.22	8,635,685.46	8,618,381.95	127,974.73
三、辞退福利	6,760,000.00	987,607.55	3,796,344.02	3,951,263.53
四、一年内到期的其他福利				

合计	17,274,845.94	74,981,170.43	80,132,604.99	12,123,411.38
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,954,664.81	53,101,560.76	55,807,750.12	7,248,475.45
二、职工福利费		1,920,897.68	1,920,897.68	
三、社会保险费	67,121.00	4,245,324.50	4,234,885.10	77,560.40
其中：医疗保险费	65,778.59	3,874,016.94	3,863,786.33	76,009.20
工伤保险费	1,342.41	371,307.56	371,098.77	1,551.20
生育保险费				
四、住房公积金		4,924,913.00	4,853,325.00	71,588.00
五、工会经费和职工教育经费	382,388.91	1,165,181.48	901,021.12	646,549.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,404,174.72	65,357,877.42	67,717,879.02	8,044,173.12

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	107,393.60	8,295,979.73	8,279,276.69	124,096.64
2、失业保险费	3,277.62	339,705.73	339,105.26	3,878.09
3、企业年金缴费				
合计	110,671.22	8,635,685.46	8,618,381.95	127,974.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,552,658.89	6,882,765.76
企业所得税	2,186,228.46	978,156.65
个人所得税		472,684.68
城市维护建设税	538,537.14	442,583.45
房产税	209,387.11	238,842.37
教育费附加	378,146.51	311,240.07
印花税	194,007.68	221,199.62
其他	92,533.91	119,192.67
合计	11,151,499.70	9,666,665.27

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	17,866,957.62	366,274.73
其他应付款	39,257,754.70	39,355,205.78
合计	57,124,712.32	39,721,480.51

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	17,500,682.89	
应付股利-国投中嘉实业公司	244,183.16	244,183.16
应付股利-中国租赁有限公司	122,091.57	122,091.57
合计	17,866,957.62	366,274.73

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利为公司已宣告未发放现金股利及上市前欠付的2002年前股东股利。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	2,439,419.72	2,189,419.72
应付暂存款	2,070,445.53	1,418,842.27
应付押金	475,540.75	475,390.00
统借统贷	29,000,000.00	30,000,000.00
应付其他	5,272,348.70	5,271,553.79
合计	39,257,754.70	39,355,205.78

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	4,450,204.65	6,901,063.43
合计	4,450,204.65	6,901,063.43

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,348,518.25	5,488,038.75
已背书未到期票据	8,369,675.53	2,578,100.00
合计	9,718,193.78	8,066,138.75

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款-租赁房屋建筑物	13,408,342.78	14,842,664.28
经营租赁应付款-租赁设备	124,493.81	
合计	13,532,836.59	14,842,664.28

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	10,024,800.00	10,995,329.67
三、其他长期福利		
合计	10,024,800.00	10,995,329.67

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,812,620.51		1,108,358.86	13,704,261.65	项目补贴
合计	14,812,620.51		1,108,358.86	13,704,261.65	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
太阳能真空集热管产业化	6,603,333.34			471,666.67		6,131,666.67	与资产相关
轨道交通专用真空灭弧室技术改造项目	358,333.33			358,333.33		0.00	与资产相关
电力需求侧管理专项资金（动能系统优化工程）	311,111.06			15,555.56		295,555.50	与资产相关
2014 年市级重大科技专项项目	147,632.51			29,526.48		118,106.03	与资产相关
2014 年科技统筹创新工程	120,000.00			24,000.00		96,000.00	与资产相关
2015 年两化融合专项资金	620,625.69			64,193.67		556,432.02	与资产相关
40.5KV 采用串联开断技术的电容器组投切真空断路器	398,806.79			32,583.16		366,223.63	与资产相关
2018 年高端装备制造业发展专项	1,191,666.68			54,166.66		1,137,500.02	与资产相关
环保型真空灭弧室产能扩增技术改造项目	1,361,111.11			58,333.33		1,302,777.78	与资产相关
中低压输配电装备关键核心零部件产业化项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
真空开关电器数字化生产线建设项目	1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
2022 年省级工业转型升级专项资金	1,300,000.00					1,300,000.00	与资产相关
合计	14,812,620.51			1,108,358.86		13,704,261.65	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	330,201,564.00						330,201,564.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,324,590.95			9,324,590.95
其他资本公积	882,026.97			882,026.97
合计	10,206,617.92			10,206,617.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,201,086.15	2,453,886.80	1,338,451.67	4,316,521.28
合计	3,201,086.15	2,453,886.80	1,338,451.67	4,316,521.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,571,407.97			55,571,407.97

任意盈余公积			
合计	55,571,407.97		55,571,407.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	250,209,298.50	218,001,435.36
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	250,209,298.50	218,001,435.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,122,738.38	57,532,195.36
减：提取法定盈余公积		4,851,836.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,500,682.89	20,472,495.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	264,831,353.99	250,209,298.50

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,325,032.75	646,718,290.81	573,404,789.90	484,406,300.97
其他业务	29,957,382.86	16,003,941.73	30,191,057.34	23,173,542.72
合计	783,282,415.61	662,722,232.54	603,595,847.24	507,579,843.69

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,474,228.15	590,847.35
教育费附加	1,032,215.89	422,322.03
房产税	448,229.48	434,631.49
车船使用税	3,780.00	5,516.56
印花税	310,265.48	372,681.54
水利建设基金	278,305.89	271,284.13
其他	80,999.35	60,620.56
合计	3,628,024.24	2,157,903.66

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	6,076,360.75	3,482,450.85
包装及运输费	2,692,894.06	2,456,040.14
销售经费	2,630,205.41	627,635.04
销售服务费	776,272.91	3,663,145.81
其他	3,007,534.90	1,197,471.37
合计	15,183,268.03	11,426,743.21

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	22,011,245.87	22,607,036.97
折旧费	1,049,583.72	935,937.22
安全生产费用	798,677.68	705,894.14
租赁费	1,147,245.09	1,127,103.12
工会经费	995,560.36	867,771.79
其他	9,076,454.05	8,205,922.33
合计	35,078,766.77	34,449,665.57

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	14,335,328.82	11,765,194.21
研发使用材料费	5,079,843.11	5,151,236.11
折旧费	2,393,562.20	2,399,849.52
其他	1,246,411.57	465,209.72
合计	23,055,145.70	19,781,489.56

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,177,596.31	1,406,770.03
减：利息收入	-3,628,538.67	-3,178,214.66
汇兑损益	-591,507.37	-597,475.77
手续费	231,722.87	138,259.32
合计	-2,810,726.86	-2,230,661.08

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府项目补贴（与资产相关）	1,108,358.86	1,067,525.54
政府项目补贴（与收益相关）	1,753,189.26	861,004.08
合计	2,861,548.12	1,928,529.62

其他说明：

政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
“高温槽式太阳能真空集热管产业化”项目政府补助	471,666.67	471,666.67	与资产相关
轨道交通政府补助（10+20）项目	358,333.33	430,000.00	与资产相关
电力需求侧管理专项资金（动能系统优化工程）	15,555.56	15,555.56	与资产相关
开关电器大容量开断关键技术科技成果转化项目	29,526.48	29,526.48	与资产相关
开关电器大容量开断关键技术成果转化与推广应用项目	24,000.00	24,000.00	与资产相关
两化融合专项资金	64,193.67	64,193.67	与资产相关
《40.5KV 采用串联开断技术的电容器组投切真空断路器》研发项目	32,583.16	32,583.16	与资产相关
2018 年高端装备制造业发展专项	54,166.66		与资产相关
环保型真空灭弧室产能扩增技术改造项目	58,333.33		与资产相关
陕西省科技厅 2023 年度技术创新引导专项（基金） 拨款函陕财办教[2022]203 号	500,000.00		与收益相关

252KV 单断口真空灭弧室的设计、工艺与试验技术 (2022YFB2403702)	240,000.00		与收益相关
宝鸡市劳动就业服务处省级技能大师工作室补助	100,000.00		与收益相关
宝鸡市渭滨区工业和信息化局 2022 年企业经济发展奖	100,000.00		与收益相关
宝鸡市渭滨区工业和信息化局 2023 年第一批工业发展专项企业培育补助资金	200,000.00		与收益相关
专精特新设备改造项目补助金	150,000.00		与收益相关
2022 年技改设备政府补贴	110,000.00		与收益相关
2022 年度个人所得税代扣代缴手续费	46,976.90		与收益相关
非能规模以上工业企业超产超销奖励	30,000.00		与收益相关
税费返还	275,932.36		与收益相关
2023 年增值税税控系统技术维护费抵减税额	280.00		与收益相关
收宝鸡市市级财政零余额账户 2021 年中小企业技改资金		615,000.00	与收益相关
收宝鸡市市级财政零余额账户 2021 年非能中小工业企业超销奖励资金		120,000.00	与收益相关
收 2021 年度个人所得税代扣代缴手续费		42,604.08	与收益相关
收陕西省知识产权局国际商标注册补助款		10,000.00	与收益相关
规上企业补贴		73,120.00	与收益相关
2022 年增值税税控系统技术维护费抵减税额		280.00	与收益相关
合计	2,861,548.12	1,928,249.62	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		51,930.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
合计		51,930.00

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	-10,338,848.39	-6,290,016.18
其他应收款坏账损失	-89,055.62	55,784.40
合计	-10,427,904.01	-6,234,231.78

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-467,714.39	
合计	-467,714.39	

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-9,037.66	416,557.24
合计	-9,037.66	416,557.24

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助			
其他	3,776.70	33,225.64	3,776.70
合计	3,776.70	33,225.64	3,776.70

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	15,850.90	42,582.91	15,850.90
其中：固定资产处置损失	15,850.90	42,582.91	15,850.90
无形资产处置损失			
其他	90.45	4,886.70	90.45
合计	15,941.35	47,469.61	15,941.35

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,534,206.99	1,699,742.14
递延所得税费用		
合计	5,534,206.99	1,699,742.14

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	38,370,432.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,787,080.46
子公司适用不同税率的影响	-39,363.72
调整以前期间所得税的影响	3,364,899.10
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除及享受“免”“减”优惠的所得税影响	-3,458,271.85
符合税务优惠的支出	-120,137.00
所得税费用	5,534,206.99

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,923,538.65	2,524,682.44
备用金、保证金、押金	7,695,493.69	1,081,021.57
收到的政府补助	1,473,835.34	2,307,777.48
其他	1,134,825.06	5,040,908.14
合计	12,227,692.74	10,954,389.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售、管理、研发费用	12,063,599.64	6,957,500.26
支付的保证金、押金	7,371,813.17	4,590,000.00
其他	4,071,657.65	2,756,582.99
合计	23,507,070.46	14,304,083.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,836,225.61	24,879,661.60
加：资产减值准备	467,714.39	
信用减值损失	10,427,904.01	6,234,231.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,262,660.16	13,469,020.76
使用权资产摊销	3,951,774.56	3,943,907.70
无形资产摊销	766,167.50	607,248.82
长期待摊费用摊销	115,819.53	157,584.28
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)	9,037.66	-416,557.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,850.90	42,582.91
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-51,930.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,177,596.31	1,406,770.03
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,961,906.81	-57,495,078.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,863,575.25	-126,210,460.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-68,693,181.35	193,551,172.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,487,912.78	60,118,154.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	340,251,062.20	315,500,607.54
减：现金的期初余额	407,607,675.52	280,341,153.46
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	-67,356,613.32	35,159,454.08

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	340,251,062.20	407,607,675.52
其中：库存现金	12,487.70	11,907.29
可随时用于支付的银行存款	340,238,574.50	407,595,768.23
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	340,251,062.20	407,607,675.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,398,750.04	履约保证金、存单质押及存款利息收入
合计	37,398,750.04	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,764,317.98
其中：美元	566,131.87	7.1795	4,064,543.76
欧元	89,261.47	7.8396	699,774.22
应收账款	-	-	37,691,433.19
其中：美元	5,249,868.82	7.1795	37,691,433.19

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

本期摊销资产相关政府补助	1,108,358.86	其他收益	1,108,358.86
本期收到收益相关政府补助	1,753,189.26	其他收益	1,753,189.26

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
进出口公司	宝鸡市	宝鸡市	电气机械及器材的技术进出口业务	100.00	/	设立
陶瓷科技	宝鸡市	宝鸡市	陶瓷制品、操作机构的生产及销售	100.00	/	设立
宝光联悦	宝鸡市	宝鸡市	气体的生产及销售	40.00	/	设立
宝光智中	北京市	北京市	储能系统及智能电网技术服务	45.00	/	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

1. 本公司持有宝光联悦公司 40.00%的股权，将其纳入合并报表范围主要系本公司与宝鸡市绿色发展基金（有限合伙）（持股比例 20.00%股权）签订《一致行动协议书》。根据协议约定，宝鸡市绿色发展基金（有限合伙）作为本公司一致行动人，承诺在宝光联悦的股东会行使股东权利时，与本公司保持一致行动，故本公司将宝光联悦公司纳入合并范围。

2. 宝光智中公司董事会作为股东会的执行机构，由 5 名董事组成，本公司有权提名 3 名董事。基于本公司对宝光智中公司的持股比例和有权提名董事会人员的数量，本公司能够对宝光智中公司实施控制，故本公司将宝光智中公司纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宝光联悦	60.00%	637,778.58		21,838,938.70
宝光智中	55.00%	75,708.65		7,146,240.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宝光联悦	34,082,259.56	6,946,029.34	41,028,288.90	4,362,298.36	267,759.37	4,630,057.73	35,878,228.51	4,905,154.50	40,783,383.01	5,700,214.67		5,700,214.67
宝光智中	238,696,223.37	39,371,041.07	278,067,264.44	221,049,238.95	44,024,860.43	265,074,099.38	130,949,880.91	40,613,158.01	171,563,038.92	114,678,661.56	44,028,864.39	158,707,525.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宝光联悦	12,489,655.27	1,062,964.30	1,062,964.30	2,294,153.72	17,682,443.62	1,137,149.43	1,137,149.43	127,698.15
宝光智中	256,371,833.57	137,652.09	137,652.09	-9,427,581.66	85,908,089.11	-1,744,663.51	-1,744,663.51	7,262,182.78

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括现金、银行存款、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明详见附注“六、合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

**(一) 信用风险**

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、应收票据、合同资产和其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5 应收账款。

**(二) 流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款			
应付票据	272,184,983.71		272,184,983.71
应付账款	340,183,796.19		340,183,796.19
其他应付款	57,124,712.32		57,124,712.32
一年内到期的非流动负债	4,450,204.65		4,450,204.65
租赁负债		13,532,836.59	13,532,836.59
合计	673,943,696.87	13,532,836.59	687,476,533.46

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	5,000,000.00		5,000,000.00
应付票据	448,005,413.41		448,005,413.41
应付账款	206,324,576.43		206,324,576.43
其他应付款	39,721,480.51		39,721,480.51
一年内到期的非流动负债	6,901,063.43		6,901,063.43
租赁负债		14,842,664.28	14,842,664.28
合计	705,952,533.78	14,842,664.28	720,795,198.06

### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2023 年 6 月 30 日，本公司无长期带息债务。

#### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本报告财务报告七、82 外币货币性项目。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			85,267,893.64	85,267,893.64
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			85,267,893.64	85,267,893.64
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、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

□适用 √不适用



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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用  
 应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用  
 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宝光集团	宝鸡市宝光路 53 号	专用设备制造业	11,000	26.96	26.96

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见“本报告财务报告九、1 在子公司中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电气装备集团有限公司	间接控股股东
中国西电集团有限公司	间接控股股东
西安宝光智能电气有限公司	同受西电集团控制
西安西电高压电瓷有限责任公司	同受西电集团控制
西电宝鸡电气有限公司	同受西电集团控制
西安西电资产管理有限公司	同受西电集团控制
江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	同受西电集团控制
施耐德（陕西）宝光电器有限公司	宝光集团联营企业
北京智中能源互联网研究院有限公司	公司少数股东
江门市联悦工业气体有限公司	公司少数股东控制的子公司
赣州联悦气体有限公司	公司少数股东控制的子公司
西安高压电器研究院股份有限公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电国际工程有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电高压开关有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电开关电气有限公司	同受中国电气装备集团控制
西安西开精密铸造有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电避雷器有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西开表面精饰有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电电工材料有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电电力系统有限公司	同受中国电气装备集团控制
西安西电数字科技有限公司	同受中国电气装备集团控制
西电集团财务有限责任公司	同受中国电气装备集团控制
济南西电特种变压器有限公司	同受中国电气装备集团控制
许继电气股份有限公司	同受中国电气装备集团控制
珠海许继电气有限公司	同受中国电气装备集团控制
河南许继电气开关有限公司	同受中国电气装备集团控制

河南平高通用电气有限公司	同受中国电气装备集团控制
许继德理施尔电气有限公司	同受中国电气装备集团控制
山东电工电气集团新能科技有限公司	同受中国电气装备集团控制
山东电工配网科技发展有限公司	同受中国电气装备集团控制
山东电工电气集团综合能源服务有限公司	同受中国电气装备集团控制
山东电工电气集团数字科技有限公司	同受中国电气装备集团控制
平高集团有限公司	同受中国电气装备集团控制
天津平高智能电气有限公司	同受中国电气装备集团控制
江苏平高泰事达电气有限公司	同受中国电气装备集团控制

其他说明

无

## 5、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西电宝鸡电气有限公司	采购商品及接受劳务	1,148,066.38	4,332,907.18
宝光集团	采购商品、接受劳务及其他	1,022,276.61	5,793,085.27
西安西电电工材料有限责任公司	采购商品	14,371.68	
西安高压电器研究院股份有限公司	接受劳务	223,050.81	12,913.21
西安西电高压电瓷有限责任公司	采购商品	139,380.53	
西安宝光智能电气有限公司	采购商品	721,238.93	8,849.56
天津平高智能电气有限公司	采购商品	590,042.92	
江门市联悦工业气体有限公司	采购商品	157,456.57	
合计		4,015,884.43	10,147,755.22

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西电宝鸡电气有限公司	销售商品、提供劳务	26,806,933.99	32,523,014.77
西安西电高压开关有限责任公司	销售商品	435,903.78	287,951.33
西安西电开关电气有限公司	销售商品	204,171.80	299,433.96
西安西电避雷器有限责任公司	销售商品	298,793.29	175,755.11
西安宝光智能电气有限公司	销售商品	2,076,708.60	9,382,540.82
西安西开精密铸造有限责任公司	销售商品	262,921.79	
西开表面精饰有限责任公司	销售商品	2,076.90	
山东电工电气集团数字科技有限公司	EMS 项目	1,526,548.67	
山东电工电气集团综合能源服务有限公司	储能调频项目	74,398,412.39	
山东电工电气集团新能科技有限公司	销售商品	2,256,610.62	479,017.70
山东电工配网科技发展有限公司	销售商品	1,221,318.58	376,619.49
天津平高智能电气有限公司	销售商品	670,132.73	1,147,059.29
许继德理施尔电气有限公司	销售商品	501,769.92	
许继电气股份有限公司	销售商品	2,657,637.16	2,819,311.50
珠海许继电气有限公司	销售商品	12,505,500.18	17,561,077.05

江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	销售商品	2,362.83	3,013.28
施耐德（陕西）宝光电器有限公司	销售商品	132,827,483.13	116,410,807.17
施耐德（陕西）宝光电器有限公司	品牌使用费	903,914.90	693,001.81
宝光集团	销售商品及提供劳务	24,053.42	2,119,578.77
平高集团有限公司	销售商品		178,407.08
江苏平高泰事达电气有限公司	销售商品	1,121,705.32	2,124,371.67
河南平高通用电气有限公司	销售商品	411,106.19	19,327.43
河南许继电气开关有限公司	销售商品		2,732,613.26
合计		261,116,066.19	189,332,901.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宝光集团	房屋建筑物					4,826,936.08	4,866,416.08	428,601.57	593,472.74		
赣州联悦气体有限公司	运输工具					458,161.29		2,809.04			

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电气装备集团有限公司	15,000,000.00	2022.09.19	2025.09.05	按照合同约定,于2023年3月归还借款50万元。
中国电气装备集团有限公司	15,000,000.00	2022.08.22	2025.08.10	按照合同约定,于2023年2月归还借款50万元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

a. 关联方提供的金融服务情况

单位：元 币种：人民币

关联方	项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
西电集团财务有限责任公司	资金存款	487,932.60	935,455.14	0.00	1,423,387.74

b. 关联方存款利息收入与手续费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西电集团财务有限责任公司	资金存款利息收入	1,293.57	1,300.86

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	西安西电开关电气有限公司	208,668.94	8,346.76	182,231.53	7,289.26
应收账款	西电宝鸡电气有限公司	17,865,124.29	714,604.97	19,421,241.39	776,849.66
应收账款	西安宝光智能电气有限公司	5,530,409.10	265,389.51	8,199,442.62	327,977.70

应收账款	西安西电高压开关有限责任公司	379,052.82	21,232.51	1,231,747.50	49,269.90
应收账款	西安西电避雷器有限责任公司	398,632.87	15,945.31	172,900.14	6,916.01
应收账款	西安西开精密铸造有限责任公司	510,487.36	20,419.49	15,252.03	610.08
应收账款	西开表面精饰有限责任公司	53,813.19	2,152.53		
应收账款	西安西电数字科技有限公司	195,000.00	7,800.00		
应收账款	山东电工电气集团综合能源服务有限公司	44,098,124.39	1,763,924.98		
应收账款	山东电工电气集团数字科技有限公司	1,181,548.67	47,261.95		
应收账款	河南许继电气开关有限公司	1,645,014.52	65,800.58	3,087,853.00	123,514.12
应收账款	山东电工电气集团新能科技有限公司	1,781,904.00	71,276.16	541,290.00	21,651.60
应收账款	山东电工配网科技发展有限公司	1,527,500.00	61,100.00	425,580.00	17,023.20
应收账款	天津平高智能电气有限公司	549,381.30	21,975.25	1,343,948.20	53,757.93
应收账款	许继德理施尔电气有限公司	547,202.40	21,888.10		
应收账款	许继电气股份有限公司	4,057,271.50	162,290.86	5,163,670.16	206,546.81
应收账款	珠海许继电气有限公司	20,410,306.74	816,412.27	20,780,573.99	831,222.96
应收账款	江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	2,670.00	106.80	1,965.00	78.60
应收账款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	54,526,988.73	2,181,079.55	39,623,807.36	1,584,952.29
应收账款	宝光集团			1,474,482.00	58,979.28
应收账款	江苏平高泰事达电气有限公司	1,314,636.20	52,585.45	1,981,450.00	79,258.00
应收账款	河南平高通用电气有限公司	468,132.80	18,725.31	10,740.00	429.60
应收账款	北京智中能源互联网研究院有限公司			5,026,673.50	201,066.94
合同资产	西安西电电力系统有限公司	1,392,000.00	55,680.00		
合同资产	西安西电数字科技有限公司	65,000.00	2,600.00		
合同资产	山东电工电气集团数字科技有限公司	172,500.00	6,900.00		
其他应收款	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	847,517.50	33,900.70	560,110.67	22,404.43
其他应收款	西安西电资产管理有限公司	20,300.00	812.00		
其他应收款	西安高压电器研究院股份有限公司			3,600.00	144.00
预付账款	西安高压电器研究院股份有限公司	5,272.57			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西宝光集团有限公司	5,704,912.89	1,213,302.12
应付账款	西电宝鸡电气有限公司	21,145.00	1,505,218.80
应付账款	西安西电电工材料有限责任公司	16,240.00	
应付账款	西安宝光智能电气有限公司	81,500.00	10,000.00
应付账款	江门市联悦工业气体有限公司	72,000.00	
应付账款	赣州联悦气体有限公司	226,500.00	
其他应付款	陕西宝光集团有限公司	128,485.04	18,922.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用



## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	351,119,387.77
1 年以内小计	351,119,387.77
1 至 2 年	4,229,664.53
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	192,298.00
5 年以上	651,769.04
合计	356,193,119.34

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	356,193,119.34	100.00	10,104,880.59	2.84	346,088,238.75	138,722,418.16	100.00	5,977,541.09	4.31	132,744,877.07
其中：										
信用风险组合	229,096,231.25	64.32	10,104,880.59	4.41	218,991,350.66	133,458,618.36	96.21	5,977,541.09	4.48	127,481,077.27
关联方组合	127,096,888.09	35.68			127,096,888.09	5,263,799.80	3.79			5,263,799.80
合计	356,193,119.34	/	10,104,880.59	/	346,088,238.75	138,722,418.16	/	5,977,541.09	/	132,744,877.07

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	224,022,499.68	8,960,899.99	4.00
1-2 年	4,229,664.53	338,373.16	8.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年	192,298.00	153,838.40	80.00
5 年以上	651,769.04	651,769.04	100.00

合计	229,096,231.25	10,104,880.59	4.41
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	5,977,541.09	4,127,339.50				10,104,880.59
合计	5,977,541.09	4,127,339.50				10,104,880.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	35,192,979.29	9.88	1,407,719.17
客户 2	20,410,306.74	5.73	816,412.27
客户 3	16,160,680.00	4.54	646,427.20
客户 4	13,233,690.35	3.72	529,347.61
客户 5	8,596,376.07	2.41	343,855.04
合计	93,594,032.45	26.28	3,743,761.29

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,446,921.03	3,765,447.65
合计	4,446,921.03	3,765,447.65

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (4). 应收股利

适用 不适用

##### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,807,986.92
1 年以内小计	2,807,986.92
1 至 2 年	1,848,781.83
2 至 3 年	56,003.96
合计	4,712,772.71

##### (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

水电款	1,016,914.29	1,026,392.19
品牌使用费	847,517.50	1,723,162.84
备用金、押金及保证金	2,234,153.90	1,194,420.02
其他	614,187.02	8,437.99
合计	4,712,772.71	3,952,413.04

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	186,965.39			186,965.39
2023年1月1日余额在本期				
--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	78,886.29			78,886.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	265,851.68			265,851.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	186,965.39	78,886.29				265,851.68
合计	186,965.39	78,886.29				265,851.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
水电款	水电款	1,016,914.29	1年以内、1-2年	21.58	76,050.25
陕西省军工(集团)陕铜有限责任公司	履约保证金	930,390.00	1-2年	19.74	74,431.20
施耐德(陕西)宝光电器有限公司	品牌使用费	847,517.50	1年以内	17.98	33,900.70
张亚宁	备用金	134,522.89	1年以内	2.85	5,380.92
邢志波	备用金	122,535.00	1年以内	2.60	4,901.40
合计	/	3,051,879.68	/	64.75	194,664.47

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	73,299,399.84		73,299,399.84	73,299,399.84		73,299,399.84
合计	73,299,399.84		73,299,399.84	73,299,399.84		73,299,399.84

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
进出口公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
陶瓷科技	39,399,399.84			39,399,399.84		
宝光联悦	14,400,000.00			14,400,000.00		
宝光智中	4,500,000.00			4,500,000.00		
合计	73,299,399.84			73,299,399.84		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	404,313,489.27	328,530,335.67	397,331,160.56	333,624,591.26
其他业务	14,848,979.16	6,465,952.28	10,879,115.90	7,204,096.74
合计	419,162,468.43	334,996,287.95	408,210,276.46	340,828,688.00

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	888,728.51	836,968.53
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
合计	888,728.51	836,968.53

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,037.66	固定资产报废及处置损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,861,548.12	计入当期损益的政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,164.65	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	449,130.48	按适用税率计算
少数股东权益影响额（税后）	22,923.07	
合计	2,368,292.25	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。



适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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
归属于公司普通股股东的净利润	4.6839	0.0973	0.0973
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.3386	0.0901	0.0901

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：谢洪涛

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用