

公司代码：603016

公司简称：新宏泰

# 无锡新宏泰电器科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁奎、主管会计工作负责人高岩敏及会计机构负责人（会计主管人员）何黎峰声明：保证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

以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.72元（含税），预计共派发现金红利55,115,520.00元（含税）。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余的未分配利润结转下一年度。

### 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因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性描述，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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅第三节管理层经营与分析中六、关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
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.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	39
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	董事长签名的 2023 年年度报告
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

## 第一节 释义

### 一、 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、新宏泰	指	无锡新宏泰电器科技股份有限公司
产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司，公司控股股东
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《无锡新宏泰电器科技股份有限公司章程》
股东大会	指	无锡新宏泰电器科技股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡新宏泰电器科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡新宏泰电器科技股份有限公司监事会
电操	指	指电动操作机构，是一种由电机驱动，通过操作机构用于远距离对断路器进行自动分、合闸操作的装置，具有使断路器远距离快速安全的分合闸功能，可有效提高断路器操作人员的安全；通常情况下，电动操作机构由电机配套减速机构和操作机构组成。
BMC/SMC 模塑绝缘材料	指	团状/片状不饱和聚酯玻璃纤维增强模塑料
模塑绝缘制品	指	以 BMC/SMC 为原材料，通过压制、注射、传递等工艺而制成的绝缘制品。
低压断路器	指	主要用于交流电压 1000V 及以下、直流电压 1500V 及以下的电路中的断路器，是成套电气设备的基本组成元件。低压断路器按结构分为万能式断路器（ACB）、塑壳式断路器（MCCB）、微型断路器（MCB）和刀熔开关等。
厦门联容	指	厦门联容电控有限公司，本公司之控股子公司
天津宏泰	指	天津市津低宏泰电器有限公司，本公司之控股子公司
无锡宏森	指	无锡宏森电子有限公司，本公司之控股子公司
锡山宏泰	指	锡山市宏泰电器有限责任公司
新宏泰有限	指	无锡新宏泰电器有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	无锡新宏泰电器科技股份有限公司
公司的中文简称	新宏泰
公司的外文名称	Wuxi New Hongtai Electrical Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	New Hongtai
公司的法定代表人	丁奎

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜建平	陆佼

联系地址	无锡市惠山区堰新路 18 号	无锡市惠山区堰新路 18 号
电话	0510-83572670	0510-83572670
传真	0510-83741314	0510-83741314
电子信箱	Andrew@newhongtai.com	jiao.lu@newhongtai.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	无锡市惠山区堰新路 18 号
公司注册地址的历史变更情况	214174
公司办公地址	无锡市惠山区堰新路 18 号
公司办公地址的邮政编码	214174
公司网址	www.newhongtai.com
电子信箱	sahatinfo@newhongtai.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	无锡新宏泰电器科技股份有限公司证券部

### 五、公司股票简况

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	新宏泰	603016	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
	签字会计师姓名	李云松、钱燕

### 七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	632,473,127.61	614,561,983.01	2.91	554,695,347.03
归属于上市公司股东的净利润	68,719,409.08	67,101,217.60	2.41	52,981,200.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,043,970.08	61,519,169.71	2.48	43,704,690.46
经营活动产生的现金流量净额	117,295,606.38	84,544,649.81	38.74	48,748,710.70
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末

			)	
归属于上市公司股东的净资产	831,422,541.34	808,632,732.26	2.82	786,498,999.66
总资产	1,065,426,344.66	1,033,649,253.94	3.07	1,016,292,604.53

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.43	0.42	2.38	0.29
加权平均净资产收益率(%)	8.38	8.49	减少0.11个百分点	6.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.69	7.78	减少0.09个百分点	5.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

主要会计数据 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售收入收到的现金增加，购买原材料支付的现金减少所致

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	145,512,370.21	176,573,177.22	155,952,325.63	154,435,254.55
归属于上市公司股东的净利润	14,799,741.58	19,670,791.18	16,649,889.26	17,598,987.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,225,456.30	19,013,811.92	15,051,434.21	15,753,267.65
经营活动产生的现金流量净额	21,790,578.69	28,454,609.18	13,583,667.69	53,466,750.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-264,030.33		-215,023.21	4,232,749.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,009,796.90		4,382,976.49	2,876,928.79
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	151,513.74			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	4,404,923.26		4,003,198.62	
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				

交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-255,622.81		-602,823.90	-281,009.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,834.78		79,513.89	5,046,430.66
减：所得税影响额	1,065,440.20		1,147,054.56	1,780,370.01
少数股东权益影响额（税后）	365,536.34		918,739.44	818,218.76
合计	5,675,439.00		5,582,047.89	9,276,510.51

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

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
交易性金融资产		4,151,513.74	4,151,513.74	0
应收款项融资	35,224,455.37	29,565,740.59	-5,658,714.78	0
其他流动资产-理财产品	140,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00	0
其他非流动金融资产	5,000,000.00	9,750,942.40	4,750,942.40	0
合计	180,224,455.37	243,468,196.73	63,243,741.36	0

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实董事会工作要求，紧紧围绕全年目标任务，强化基层管理，狠抓提质增效，促进项目加速落地，推进科技创新，公司经营业务稳中有进，实现了较好的发展。2023年公司重点开展并推进了以下工作：

#### （一）运营管理方面

推进企业自动化生产，成立自动化专业团队，各事业部从实际出发，进行局部自动化，人机结合自动化，全自动化生产等各种方式的自动化改进，扩大智能化生产规模。全年推进了塑压事业部的自动去毛刺设备的投产，开关事业部联结板自动焊接机器，带自动攻丝功能的级进模的开发制造及投入使用等项目。进一步加快数字化企业建设，实施精细化管理，2023年电机事业部上线了在线测量数据的自动采集模块，塑压事业部后整修作业计划的全覆盖。进一步扩大了生产系统数据动态掌控的范围。

质量部门通过实际产品案例,与客户共同对质量管理人员进行培训和系统性的运用质量工具,结合客户需求将质量管理前置,深入分析,提升解决产品质量问题的能力,建立和健全审核员管理制度,提升内审人员的审核能力,加强对供应商的质量审核,进一步管控公司的产品质量,持续为客户提供优质的产品和服务。

#### (二) 市场销售方面

坚持以客户需求为导向,通过与客户良好的沟通与协作,以项目管理的方式,快速将新产品从研发阶段转化至批量生产阶段,全年共完成模塑绝缘制品新品交付 150 项,电机完成重点新品开发并交付 12 项,断路器完成客户需求开发项目 10 项。主动对接新老客户潜在产品需求,增加业务配套的合作机会;进一步调研有关新能源领域的产品需求,组织团队进行技术研究和产品研发,公司三大类产品在新能源配套领域如充电桩、逆变器行业进行了尝试。利用产业集团的集群优势,与地方大型企业或国有企业建立合作关系,深耕本地市场,进一步拓展产品的应用领域。

#### (三) 技术研发方面

传统配用电系统中的低压电器设备主要满足对线路、设备保护与控制的基本需求,是以电气、电磁、机械等技术为核心。在面向“双碳”目标的新型配用电系统的建设过程中,市场对低压电器功能和性能提出一系列新需求,市场更细分化,新能源方面加快新一代直流产品的研发,推出了 HTS3-250HU/400HU、HTW65-2500HU/4000HU 等系列产品。智能化方面研发了 HTS3Z-250E/400E/630E、HTS3Z-1600 等面向新一代信息技术及电力电子技术的物联网断路器及带智能脱扣器的断路器,在传统市场方面研发了 HTS3Z-250P/400P/630P、HTW65-1600N/2500N 系列高性能,高性价比的经济型断路器产品。

#### (四) 人力资源方面

进一步优化用人机制体制,畅通人才职业发展通道,加强人员培训,全年共组织培训 65 场,对管理人员进行《高级管理人员领导力提升培训》、《经营管理人员能力提升培训》、《年轻骨干综合能力培训》等课程的培训,提高公司各层次管理人员的履职水平。对关键工序,关键岗位实施多能力培训,通过《电机操作技能等级培训》、《班组长管理技能提升培训课程》、《电动机技术标准》等课程的学习,形成一支生产能手队伍,提高一线管理人员能力水平。

#### (五) 坚守安全红线意识,压紧压实安全生产责任

全年完成各类演练 4 次,组织安全生产大检查 12 次,安全培训覆盖超 2000 人次,通过观看警示片、“重大事故隐患判定标准”专题学习等形式,有效提升员工的安全意识。配合完成集团安全生产信息化系统维护工作,该信息化系统已于 2023 年 12 月上线。不断夯实安全管理基础,顺利达成“安全、环保工作 0 处罚”的年度目标。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为制造业下属输配电及控制设备制造业,是国民经济的基础。

根据国家能源局发布的《2023 年全国电力工业统计数据》,全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦,同比增长 13.9%。其中,风电装机容量约 4.4 亿千瓦,同比增长 20.7%;太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦,同比增长 55.2%。2023 年,全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时 3592 小时,比上年同期减少 101 小时。全国主要发电企业电源工程建设投资完成 9675 亿元,同比增长 30.1%。电网工程建设投资完成 5275 亿元,同比增长 5.4%。十四五规划、“双碳”、“新能源”、“新基建”等国家密集出台的发展战略和产业政策给行业带来了新的需求和机遇。在国家宏观经济和行业政策的促进下,在“双碳”经济的影响下,国内电网改造带动能效产品的需求急剧增长,为输配电及控制设备制造企业提供广阔的发展空间;同时随着技术升级及产业变革,输配电及控制设备在新能源光伏、风电、充电桩、储能、轨道交通、数据中心、新型基础设施等新兴领域上的应用增强,具有良好的市场前景。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### (一) 主营业务

公司主营业务为断路器关键部件、低压断路器及刀熔开关的研发、生产与销售,是目前我国断路器行业中关键部件配套研发、制造、服务能力领先的企业之一。经营范围为电器产品,模塑材料及模塑制品的研发,技术服务和技术转让,开关控制设备、微电机、金属模具、模塑材料、

模塑制品的制造、加工，电子、电器元器件的制造、加工等。主要产品包括低压断路器、断路器配套用 BMC/SMC 模塑绝缘材料及制品、微型电机及电动操作机构、刀熔开关等。

## （二）主要产品及其用途

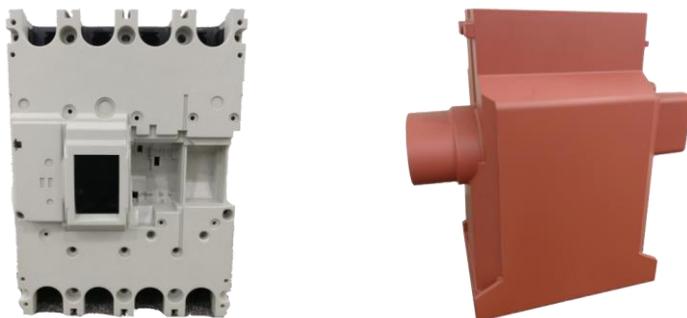
### 1、低压断路器

公司生产的低压断路器主要有塑料外壳式断路器和万能式断路器两大系列，广泛应用于额定电流 16A-8000A 的配电网中，具有智能保护、计算机通讯等功能，是低压电器中结构复杂、技术含量与经济价值较高的产品，在低压配电系统和电力行业中被广泛使用。



### 2、模塑绝缘制品

断路器用 BMC/SMC 模塑绝缘制品，主要用于高低压断路器及其他低压电器中，具有绝缘、灭弧、阻燃等功能，公司具备从 BMC/SMC 的材料研发、模具制造到产品成型的一整套行内领先的生产设备和工艺技术，可以为客户提供综合解决方案。



### 3、电机及电动操作机构

公司生产的微型电机主要有 HDZ 断路器用交直流两用电机和 ZYJ 系列永磁直流电机，电动操作机构主要有 CD 型、ADW 型等四个系列，功率范围为 25W-1000W，广泛应用于各类高、低压断路器中，起到储能及远程操控等功能。



## （三）经营模式

### 1、生产模式

公司采用“按单生产、适量库存”的生产模式。由于公司下游客户需求具有较为明显的小批量、多品种、多批次的特征，因此公司主要结合下游客户订单以及产品生产周期安排生产计划，

并及时跟踪客户需求的变化对生产计划进行动态调整。对于需求量较为稳定的产品，公司安排适度的库存以快速响应下游市场的需求。

## 2、销售模式

公司针对不同产品采用不同的销售模式：

公司针对模塑绝缘制品、电机及电操等主要为低压电器做配套的关键零部件采用了直接面对电器厂商为主的销售模式，形成了“沟通交流—样品试制—样品验证—小批量供货—大批量采购”的定制模式。这种方式既获得了客户的认可也提高了客户对公司产品的依赖感和信任度，有利于公司与客户建立长期合作伙伴关系。

低压断路器采用直销为主、经销为辅的销售模式。直销是公司低压断路器销售的主要方式，一部分低压断路器以 ODM 模式直接销售给其它低压断路器生产厂家，另外一部分以公司自主品牌销售给客户。经销模式是以区域为单元进行授权经销商销售本公司自主品牌产品。

公司销售有面向国内客户的销售也有面向国外客户的销售，所有的销售方式均由公司营销部负责。

## 3、采购模式

由生产部根据产品销售订单要求的交货时间，由计划科在 ERP 系统中进行物料需求计划，形成订单所需的采购物料及要求到货时间，生产科承接生产部下发的采购订单，同时传递给供应商采购信息。供应商须在 2 个工作日内回复是否能满足本批订单，从而保证物料及时供应并提高库存周转率，建立安全可靠的供应平台。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 一、技术及研发优势

断路器及关键零部件的研发和创新涉及电工电子、机械制造、材料科学等多个学科。公司成立了企业博士后科研工作站，以产学研方式为公司开发新技术、新工艺和新产品创造了良好的平台。通过自主创新，引进、消化吸收国内外先进的技术，公司研发的 HTW65 系列开关荣获十大电气创新产品。在绝缘材料及模塑制品方面，先后开发了低温快速固化不饱和和聚酯模塑料和低压成型不饱和聚酯模塑料等系列材料。公司在这一领域内与国内外同类产品比较具有技术领先、成本低、品质高等特点，在国内居于领先水平。

公司目前为江苏省高新技术企业，控股子公司厦门联容为福建省高新技术企业。截至目前，公司拥有有效专利 232 项，其中发明专利 77 项，实用新型专利 146 项，外观专利 4 件，软件著作权 5 件。

公司目前为全国绝缘材料标准化技术委员会电工用热固性模塑料分技术委员会秘书处单位，主导并参与了多项国家及相关行业标准的制定工作，起草并发布了 4 项团体国家标准。

### 二、客户资源优势

公司坚持以客户为中心，始终把满足客户需求作为企业的发展目标，持续提供增值服务，为客户创造长期价值。公司三大类产品的客户群主要为国际、国内知名电气企业，这些客户具有强大的品牌竞争力，代表行业的技术发展方向，公司十分注重与核心客户的长期战略合作关系，积极配合核心客户进行项目研发和产品设计，成为其供应链中的重要一环，极大地提高了公司的品牌和产品影响力。

### 三、先进的模具设计、制造以及精密零部件制造优势

公司主营业务中电机及电操、模塑制品二大类产品均为低压电器产品中的配套零部件，模具在整个生产过程中显得尤为重要，公司通过引入先进的模具设计软件、投入一流的制造装备、产品检测设备，极大地缩短模具设计和制造周期，获得可靠的模具质量和精密零部件的加工质量，能够最大程度适应市场需求和客户要求。

### 四、装备制造能力

公司拥有先进的制造技术和设备，完整的制造产线，完备的生产组织体系，制造装备正在向数字、柔性制造转变，为高端装备制造增加了现代化的工业元素，并基于此开展了数字化、网络化车间的示范及推广，正在推进数字化、智能化工厂建设。

### 五、安全质量控制优势

公司建立了完整的质量管理体系，取得了 TuV 公司 ISO9000 质量管理体系认证，同时还建立了 ISO14000, OHSAS18000 体系认证。公司产品取得了 CCC 认证，UL 认证，2018 年取得了汽车行业 ISO16949 认证。同时公司相关产品已符合 RoHS 指令。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业总收入 6.32 亿元，同比增长 2.91%；归属于上市公司股东的净利润 6,871.94 万元，同比增长 2.41%。归属于上市公司股东的净资产 8.31 亿元，比年初增长 2.82%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	632,473,127.61	614,561,983.01	2.91
营业成本	449,174,224.66	434,744,128.66	3.32
销售费用	19,899,947.45	16,104,603.50	23.57
管理费用	57,266,346.40	58,015,076.23	-1.29
财务费用	-4,706,809.12	-7,568,133.10	不适用
研发费用	30,575,707.39	30,970,922.43	-1.28
经营活动产生的现金流量净额	117,295,606.38	84,544,649.81	38.74
投资活动产生的现金流量净额	-79,755,346.53	-54,098,477.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-50,293,925.95	-49,748,773.41	不适用

销售费用变动原因说明：主要系本期广告宣传费有所增加

财务费用变动原因说明：主要系本期汇率波动导致汇兑收益增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售收入收到的现金增加，购买原材料支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买银行理财产品增加导致

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

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
输配电及控制设备制造业	574,606,940.55	409,639,221.83	28.71	2.11	3.44	减少 0.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电机及电操	149,692,720.90	101,267,698.95	32.35	9.10	7.92	增加 0.74 个百分点

模塑绝缘制品	187,556,004.93	134,851,310.31	28.10	4.49	4.17	增加0.22个百分点
低压断路器	237,358,214.72	173,520,212.57	26.90	-3.52	0.46	减少2.90个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	291,655,966.54	218,268,060.17	25.16	-7.90	-7.28	减少0.50个百分点
华南	15,909,421.74	10,535,309.60	33.78	37.18	47.84	减少4.78个百分点
华中	6,751,916.78	5,123,296.69	24.12	-24.05	-22.42	减少1.59个百分点
华北	100,873,616.33	71,460,586.59	29.16	66.63	90.72	减少8.95个百分点
东北	26,895,416.26	12,974,161.08	51.76	-6.87	-10.11	增加1.74个百分点
西南	1,190,423.03	943,879.41	20.71	-55.64	-50.92	减少7.63个百分点
西北	9,784,884.76	10,041,320.55	-2.62	29.48	26.11	增加2.74个百分点
海外	121,545,295.11	80,292,607.75	33.94	-3.48	-5.63	增加1.51个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	564,405,441.74	402,638,731.12	28.66			
经销	10,201,498.81	7,000,490.71	31.38			

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
电机及电操	件	323,262	320,468	27,052	3.23	2.62	11.52
模塑绝缘制品	件	16,488,632	15,611,269	2,491,875	5.78	0.45	54.34
低压断路器	件	493,580	508,878	68,350	-11.79	-5.68	-18.29

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年	本期金	情况

	项目		总成本比例 (%)		同期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
输配电及控制设备制造业	材料成本	287,504,461.46	70.18	275,212,194.97	69.50	4.47	
	人工成本	60,973,946.67	14.88	59,311,066.69	14.98	2.80	
	其他成本	61,160,813.70	14.93	61,478,650.58	15.52	-0.52	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电机及电操	材料成本	65,168,979.63	15.91	57,001,340.66	14.39	14.33	
	人工成本	16,551,929.38	4.04	16,262,930.69	4.11	1.78	
	其他成本	19,546,789.94	4.77	20,570,277.19	5.19	-4.98	
模塑绝缘制品	材料成本	80,569,205.30	19.67	77,350,538.18	19.53	4.16	
	人工成本	28,640,679.18	6.99	27,739,869.97	7.00	3.25	
	其他成本	25641425.83	6.26	24,359,642.60	6.15	5.26	
低压断路器	材料成本	141,766,276.53	34.61	140,860,316.13	35.57	0.64	
	人工成本	15,781,338.11	3.85	15,308,266.03	3.87	3.09	
	其他成本	15,972,597.93	3.90	16,548,730.79	4.18	-3.48	

#### 成本分析其他情况说明

本期电机及电操类产品销售量上涨导致材料成本金额较上年同期增加。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 30,283.63 万元，占年度销售总额 56.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 5,658.34 万元，占年度采购总额 19.85%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	19,899,947.45	16,104,603.50	23.57
管理费用	57,266,346.40	58,015,076.23	-1.29
研发费用	30,575,707.39	30,970,922.43	-1.28
财务费用	-4,706,809.12	-7,568,133.10	不适用
所得税费用	8,959,850.53	7,940,471.36	12.84

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	30,575,707.39
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	30,575,707.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.83
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	171
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.49
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	86
专科	54
高中及以下	27
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	41
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	52
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	51
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	22
60 岁及以上	5

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	117,295,606.38	84,544,649.81	38.74	本期销售收入收到的现金增加, 购买原材料支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-79,755,346.53	-54,098,477.68	不适用	本期购买银行理财产品增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,293,925.95	-49,748,773.41	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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	61,135,291.64	5.74	48,041,095.82	4.65	27.26	
应收账款	155,984,751.92	14.64	165,540,724.25	16.02	-5.77	
应收款项融资	29,565,740.59	2.78	35,224,455.37	3.41	-16.06	
预付款项	662,531.51	0.06	1,288,692.80	0.12	-48.59	
其他应收款	623,693.39	0.06	2,547,003.97	0.25	-75.51	
存货	124,192,673.45	11.66	130,192,278.27	12.60	-4.61	
其他流动资产	200,976,135.64	18.86	140,873,571.71	13.63	42.66	
投资性房地产			68,841.35	0.01		
固定资产	128,647,349.48	12.07	138,334,821.52	13.38	-7.00	
使用权资产			2,378,932.19	0.23		
无形资产	27,140,955.53	2.55	28,632,174.81	2.77	-5.21	
长期待摊费用	486,917.41	0.05	1,071,218.53	0.10	-54.55	
其他非流动资产	1,978,700.00	0.19	2,599,300.00	0.25	-23.88	
交易性金融负债			990,310.00			
应付账款	121,045,697.09	11.36	120,169,017.88	11.63	0.73	
合同负债	3,888,362.43	0.36	3,479,392.56	0.34	11.75	
应付职工薪酬	32,386,456.77	3.04	30,271,034.77	2.93	6.99	

应交税费	4,575,027.69	0.43	5,762,961.21	0.56	-20.61	
其他应付款	103,876.56	0.01	232,253.56	0.02	-55.27	
一年内到期的非流动负债			2,574,640.59	0.25		
其他流动负债	35,394,220.11	3.32	27,181,549.53	2.63	30.21	

#### 其他说明

应收票据变动原因说明：期末收到信用等级一般的银行承兑汇票有所增加导致。

预付款项变动原因说明：期末采购材料预付款比上年减少导致。

其他应收款变动原因说明：本期完成上年子公司的增资。

其他流动资产变动原因说明：期末购买的银行理财产品总额增加导致。

长期待摊费用变动原因说明：期末有部分厂房装修费用摊销完毕导致。

其他非流动资产变动原因说明：期末购置设备预付款结余同期相比有所减少。

其他流动负债变动原因说明：期末收到信用等级一般的银行承兑汇票有所增加导致。

## 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”和“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局与趋势”。

**(五) 投资状况分析****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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	5,000,000.00				5,000,000.00		-249,057.62	9,750,942.40
其他	140,000,000.00	151,513.74			956,900,000.00	892,900,000.00		204,151,513.74
其中：理财产品	140,000,000.00	151,513.74			956,900,000.00	892,900,000.00		204,151,513.74
合计	145,000,000.00	151,513.74			961,900,000.00	892,900,000.00	-249,057.62	213,902,456.14

**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

公司参与设立无锡太湖湾知识产权股权投资基金（有限合伙），基金总规模为 2.17 亿元，公司认缴 1,000 万元，截至本报告期末，已全部出资到位。

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	出资比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
1	厦门联容电控有限公司	高低压电器元件、高低压电器成套设备制造	1,162.25	51.0002	8,318.66	6,480.16	990.66
2	天津市津低宏泰电器有限公司	高低压电器成套设备及元件加工、制造、销售、安装	1,500	75	3,333.96	1,919.47	-12.03
3	无锡宏森电子有限公司	电子产品、电工器材、仪器仪表等制造、销售	200	82.5	350.55	20.57	-71.07

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021年3月公布的《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中提出“构建现代能源体系”，明确指出将“提高特高压输电通道利用率。加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提升清洁能源消纳和存储能力。“十四五”时期是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一个五年，也是我国提出“碳达峰、碳中和”目标以来能源转型的重要窗口期。随着“双碳”政策的进一步开展，以及光伏、储能等行业的迅猛发展，推动了输配电及控制设备行业技术的改造升级，电力市场绿色低碳、安全可控、智慧灵活、数字赋能、经济高效趋势显著。输配电及控制设备行业科技的发展也将向国际上现代化输配电及控制设备技术发展前沿进一步靠拢。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续专注于成为全球断路器及关键零部件研发、制造、服务专业提供商。在BMC/SMC模塑材料及其制品方面进一步与高校研究所进行合作，从环保的理念出发，形成一批具有自主知识产权的产品。根据产品的性能和用途，有步骤地进入其他领域。电机及电操方面，将更多与客户合作，进一步提高产品质量，缩短交货周期。在低压断路器方面，大力发展智能低压电器产品。

公司将继续以科技创新为先导，质量稳定为基石，人才建设为保障，品牌价值为导向，持续推进管理创新、技术创新，优化产品结构，掌握核心技术，稳固传统市场，紧盯新兴目标市场，全力做好市场布局，立足电力装备中的高端产品，积极拓展核电、新能源、轨道交通等应用领域。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年计划实现营业收入 6.3 亿元，重点开展以下工作：

(一) 多措并举，多点发力，全力拓展市场份额

一方面将积极做好三大类产品外资配套项目，维护好长期合作的客户关系，确保合作稳健发展，深度拓展本地及周边的市场客户，进一步配合客户做好新项目的落地。另一方面主动对接海外业务，通过贸促会、行业协会、展览展销会等深入了解海外市场信息和客户资源，并进一步学习相关优惠政策，开拓东南亚、欧洲等海外新业务。

(二) 持续进行科技创新，保持核心技术竞争优势

持续推进产品升级换代，不断提升主导产品技术先进性、成本竞争性、质量可靠性。设计开发符合海外行业标准(如东南亚/欧洲市场)的断路器产品，并进一步优化产品结构。加快 NHT—007 电机、NHT—JG025D 机构等电机产品的研发进度，推进经济性原材料的开发和验证进程，对酚醛材料的成型性进行研究，开发适合酚醛材料的模具。提升工艺标准管理，增强产品核心竞争力。

(三) 扎实推进提质增效，进一步提升履约服务能力

1、质量方面，应用 VDA6.3/6.5 的审核方法，强化对事业部、供应商的产品和过程审核，制定严格的供应商筛选机制，监控其质量报告的正确性、完整性和符合性，对事业部重大质量事项进行立项分析，监管和提升事业部质量改进。

2、深入推进精益生产。完善精益生产发展规划，强化精益生产体系建设，加速实现精益产线全覆盖，全面提升生产效率。加快推动数智升级，加快数字智能改造和精益产线建设步伐，不断增强核心制造能力。绘制供应链图谱，加大瓶颈物资供应商开发力度，实现供应链质的稳步提升。对企业内部生产瓶颈进行评估，做好相关产能配置，确保满足客户需求，提升履约服务能力。

3、严格资金、成本和投资管理，建立全员、全方位、全过程的成本控制体系，从严控制非生产性开支，积极实现全面降本增效目标。

4、进一步强化安全生产，提升环保设备设施管理水平，保障生产安全和环境安全。

(四) 持续推进数字化和自动化，扩大智能化生产规模

持续推行业务部车间产线、仓库的可视化项目，推行物流系统智能化管理，全年完成 18 项自动化改善项目。

(五) 进一步优化人员结构，打造人力资源硬实力

完善人才激励机制，提供良好的用人环境，以不断提高员工的技能与专业水平，并通过多种方式大力扩充人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

(六) 聚焦党的建设，铸魂强基赋能高质量发展

巩固拓展主题教育成果，扎实开展理论学习教育，健全贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神和党中央决策部署。以党建链赋能产业链创新链，推动党建工作与生产经营互融互进、同频共振。细化干部能力素质模型和学习提升计划，深化交流培养，建强干部人才队伍。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

一、公司业务受电力投资及宏观经济波动的风险

公司所处行业为输配电及控制设备制造业下的配电开关控制设备制造业，细分行业为断路器及关键部件行业，最终产品主要以电气成套设备的形式应用于各行各业的配电控制，市场需求受电力装机容量和电网投资增长、工业领域需求和城镇化带动的需求等诸多因素影响，实际需求增长与电力投资及国家宏观经济的整体发展趋势高度相关，公司业务存在受电力投资及宏观经济波动的风险。

二、大客户流失风险

公司主营业务为断路器关键部件、低压断路器及刀熔开关的研发、生产与销售，属于断路器及关键部件行业，行业内企业众多、市场化程度较高、竞争充分。

报告期内，公司前五名客户的合计销售额占营业收入的比例为 56.24%，相对比较稳定。上述客户为国内外知名的电气设备制造企业，品牌知名度高，对产品质量要求严格。报告期内，公司

凭借技术优势、产品质量优势和同步开发优势，与上述客户的合作规模逐步扩大。公司为稳定和扩大与上述客户的合作业务，除必须不断根据客户要求同步开发新的配套产品外，每年还必须通过上述客户对公司的过程能力、质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系等的审核。如果公司研发设计、制造和品质保证能力等不能持续满足上述大客户的要求，或者竞争对手采取其他竞争手段参与对上述客户的竞争，将存在大客户流失风险。

### 三、新产品、新技术研发风险

断路器关键部件及低压断路器的研发和创新需要具备较强的复合研发能力，涉及电工电子、机械制造、材料科学、计算机通信等多个领域。研发中需要大量应用低压电气技术、机械结构设计、模具成型技术、材料工艺技术、微电脑技术和数字通讯技术等。要求公司在平时做好技术储备的同时，能够根据客户和市场需求变化，快速研发出符合用户需求的产品。随着市场竞争的加剧，技术更新周期越来越短，这就要求公司持续保证创新能力。而新产品、新技术研发需要较多的人力资源和资金投入，研发过程还存在各种不可预见因素，存在新产品、新技术研发风险。

### 四、原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要为化工类材料、黑色金属材料、有色金属材料及电子元件材料。公司原材料成本占主营业务成本的比例较高，因而原材料价格变动对公司生产成本及经营业绩有较大影响。原材料价格变动对公司盈利能力产生一定程度的影响。存在一定的原材料价格波动风险。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等相关法律法规要求。不断完善法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、 股东与股东大会

报告期内，公司共召开 3 次年度股东大会。大会的召集和召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规程》的相关规定，确保了所有股东、尤其是中小股东充分行使合法权益，享有平等地位，股东大会通过的决议经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。

#### 2、 董事与董事会

报告期内，公司共召开了 8 次董事会，目前的董事会成员具有不同行业背景和专业经验，在公司的决策过程中发挥了重要的作用，公司董事会下设提名、审计、战略、薪酬与考核委员会四个专门委员会，有效地开展工作，提高了董事会决策的科学性，公司独立董事能独立地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人等的影响，履行职责得到了充分的保障。全体董事尽职尽责，维护公司和股东的合法权利。

#### 3、 监事与监事会

公司监事会根据公司《章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，依法、独立地对公司经营管理、财务状况等重大事项以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。维护公司及投资者的合法权益。

#### 4、 控股股东及关联方

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东通过股东大会依法行使股东的权利；公司与控股股东在人员、资

产、业务、机构、财务做到了完全独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。不存在控股股东、实际控制人及其关联人占用公司资金或要求公司违法违规提供担保的情形。

#### 5、关于信息披露

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露指定报纸。确保所有股东平等地获得信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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 4 月 7 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-014	2023 年 4 月 8 日	1、关于选举董事的议案 1.01 选举丁奎为第五届董事会非独立董事 1.02 选举王心怡为第五届董事会非独立董事 1.03 选举钱博文为第五届董事会非独立董事 1.04 选举金梦洁为第五届董事会非独立董事
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-024	2023 年 4 月 28 日	1、审议《公司 2022 年度董事会工作报告》 2、审议《公司 2022 年度监事会工作报告》 3、审议《公司 2022 年年度报告》及其摘要 4、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 5、审议《关于公司 2022 年度利润分配预案》 6、审议《公司 2022 年度财务决算及 2023 年财务预算报告》 7、审议《公司 2022 年度独立董事述职报告》 8、审议《关于董事、监事、高级管理人员 2022 年度考核及薪酬的议案》 9、审议《关于向银行申请综合授信额度的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-049	2023 年 12 月 26 日	1、关于修订《公司章程》的议案 2、关于修订《独立董事制度》的议案 3、关于选举第六届董事会非独立董事的议案 3.01 选举丁奎先生为第六届董事会非独立董事 3.02 选举赵敏海先生为第六届董事会非独立董事 3.03 选举高岩敏女士为第六届董事会非独立董事 3.04 选举王心怡女士为第六届董事会非独立董事 3.05 选举金梦洁女士为第六届董事会非独立董事 3.06 选举钱博文先生为第六届董事会非独立董事

				4、关于选举第六届董事会独立董事的议案 4.01 选举郑云瑞先生为第六届董事会独立董事 4.02 选举吴梅生先生为第六届董事会独立董事 4.03 选举汤树军先生为第六届董事会独立董事 5、关于选举第六届监事会监事的议案 5.01 选举李会玲女士为第六届监事会非职工代表监事 5.02 选举胡君女士为第六届监事会非职工代表监事
--	--	--	--	--

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
丁奎	董事长	男	40	2023-04-07	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
赵敏海	副董事长、总经理	男	45	2023-04-07、 2014-11-11	2026-12-24	26,250,000	26,250,000	0	无	98.42	否
高岩敏	董事、财务总监	女	57	2008-11-03、 2008-11-03	2026-12-24	4,221,800	4,221,800	0	无	82	否
王心怡	董事	女	35	2023-04-07	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
金梦洁	董事	女	34	2023-04-07	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
钱博文	董事	男	32	2023-04-07	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
郑云瑞	独立董事	男	59	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	6	是
吴梅生	独立董事	男		2023-12-25	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
汤树军	独立董事	男	47	2023-12-25	2026-12-24	0	0	0	无	0	是
李会玲	监事会主席	女	42	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	16.48	否
胡君	监事	女	41	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	12.12	否
范君	监事	女	46	2008-11-03	2026-12-24	0	0	0	无	15.49	否
沈华	副总经理	女	53	2014-11-11	2026-12-24	4,950,000	4,950,000	0	无	67	否
冯伟祖	副总经理	男	58	2014-11-11	2026-12-24	421,875	421,875	0	无	58.2	否
杜建平	副总经理、董事会秘书	男	53	2014-11-11、 2008-11-03	2026-12-24	225,000	225,000	0	无	51.2	否

陈毓洁	副总经理	女	50	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	36.2	否
赵寅海	副总经理	男	38	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	38.2	否
陈鹏屹	副总经理	男	38	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	34.2	否
胡明峰	副总经理	男	53	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	33.2	否
薛建虎	副总经理	男	50	2020-11-02	2026-12-24	0	0	0	无	46.2	否
罗实劲	独立董事 (离任)	男	58	2017-11-01	2023-12-24	0	0	0	无	6	是
张燕	独立董事 (离任)	女	54	2020-11-02	2023-12-24	0	0	0	无	6	是
陈建平	董事(离任)	男	65	2020-11-02	2023-03-20	201,375	201,375	0	无	40	否
徐忠明	董事(离任)	男	77	2018-03-28	2023-03-20	0	0	0	无	0	否
合计	/	/	/	/	/	36,270,050	36,270,050	0	/	646.91	/

姓名	主要工作经历
丁奎	1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，硕士学位。2009年5月至2010年10月任无锡高新科技创业发展有限公司科技招商经理；2010年10月至2011年8月任南通国家经济开发区招商中心上海办高级经理；2016年7月至2017年8月任无锡市太极实业股份有限公司董事会秘书；2011年8月至今在无锡产业发展集团有限公司工作，历任办公室宣传主管、战略研究（高级）、投资发展部副部长、投资发展部部长、总裁助理，现任无锡产业发展集团有限公司副总裁。2023年4月至今任公司董事长、法定代表人。
赵敏海	1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，中共党员。2002年10月至2008年10月在锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任执行董事；2008年11月至2016年8月任公司副董事长，总经理；2010年10月至2014年9月兼任新弘泰投资中心执行事务合伙人。2016年8月至2023年3月任公司董事长、法定代表人、总经理。2023年4月至今任公司副董事长、总经理。
高岩敏	1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员、高级会计师、高级经济师。1991年至2008年10月在无锡县微型电机厂、锡山市微型电机厂、锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任财务科科长、财务部部长、财务总监；2008年11月至2016年8月任公司董事、副总经理、财务负责人。2016年8月至2023年3月任公司副董事长、财务总监。2023年4月至今任公司董事、财务总监。
王心怡	1989年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究生学历，硕士学位，注册会计师（非执业）。2011年6月至2011至9月任财通证券股份有限公司无锡永乐路证券营业部职员；2015年6月至2017年12月任北京万驰科技有限公司内控合规部项目助理；2018年1月至2021年5月任无锡产业发展集团有限公司投资发展部项目管理；2021年5月至今任无锡产业发展集团有限公司投资发展部副部

	长。2023 年 4 月至今任公司董事。
金梦洁	1990 年 10 月生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究生学历，硕士学位。2016 年 9 月至 2018 年 1 月任无锡市新吴区人民检察院书记；2018 年 1 月至 2023 年 12 月任无锡产业发展集团有限公司法律与证券事务部法务管理，2024 年 1 月至今任无锡产业发展集团有限公司风控及法律事务部副部长。2023 年 4 月至今任公司董事。
钱博文	1992 年 9 月生，中国国籍，无永久境外居留权，预备党员，研究生学历，硕士学位，工程师，一级建造师。2017 年 7 月至 2019 年 6 月任中国核工业华兴建设有限公司安全员；2019 年 8 月至 2022 年 4 月任无锡产业发展集团有限公司资产管理部安全管理及资产管理助理；2022 年 4 月至今任无锡产业发展集团有限公司资产管理部企业管理。2023 年 4 月至今任公司董事。
郑云瑞	1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中共党员。历任上饶县教育局教师、上海市人民政府法制办公室公务员；2001 年至今任华东政法大学教授。目前兼任阜新德尔汽车部件股份有限公司独立董事，中国石化上海石油化工股份有限公司独立监事，美庐生物科技股份有限公司董事。2020 年 11 月至今任公司独立董事。
吴梅生	1958 年 1 月出生，中国国籍，澳门永久居留权，硕士学位，注册会计师、高级会计师，中共党员。1988 年 12 月至 1999 年 12 月任无锡市审计局外资审计处处长、办公室主任、总审计师；1999 年 12 月至 2000 年 1 月任无锡市审计事务所所长、书记；2000 年 2 月至 2008 年 6 月任无锡普信会计师事务所董事长、主任会计师、书记；2008 年 7 月至 2017 年 10 月任天衡会计师事务所执行合伙人兼无锡分所所长；2017 年 11 月至 2022 年 5 月任北京中天运会计师事务所管理合伙人兼无锡分所所长；2010 年至今任江苏普信企业管理集团有限公司董事长。
汤树军	1977 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，中共党员。2000 年 7 月至 2002 年 7 月任中国国际广播电台电视中心技术员；2006 年 7 月至 2017 年 10 月任国家开发银行北京市分行客户二处处长、副处长；2017 年 11 月至 2023 年 5 月任华芯投资管理有限责任公司投资一部副总经理、总经理；2023 年 6 月至今任江苏瑞芯私募基金管理有限公司合伙人。
李会玲	1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。2004 年 8 月至 2008 年 10 月在新宏泰有限工作，历任体系推进员、品保科科长；2008 年 11 月至今在公司工作，历任品保科科长、人事科科长、办公室主任。2021 年 9 月至今任行政中心经理。2020 年 11 月至今任监事会主席。
胡君	1983 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。2005 年 3 月至 2008 年 10 月在新宏泰有限工作，历任开关计划员、业务科内勤；2008 年 11 月至今在公司工作，历任公司业务科内勤、业务科科长。2020 年 11 月至今任公司监事。
范君	1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年至 2008 年 10 月在锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任电机装配工、总台、销售内勤、业务科科长。2008 年 11 月至今在公司工作，历任计划科科长、生产科科长、生产部长，现任公司职工监事。
沈华	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员、高级经济师。1990 年至 1997 年 7 月在无锡县微型电机厂、锡山市微型电机厂工作，历任技术科、计划科、财务科、销售科科员；1997 年 7 月至 2008 年 10 月在锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任计划科科长、营销科科长、营销部部长；2008 年 11 月至 2023 年 3 月任公司董事、副总经理，2023 年 4 月至今任公司副总经理。
冯伟祖	1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。1984 年至 1992 年在堰桥净化设备厂工作，历任机械加工员、新品开发员、设计员；1993 年至 1997 年 7 月在无锡县微型电机厂、锡山市微型电机厂工作，任模具车间主任；1997 年 8 月至 2008 年 10 月在锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任工艺部长、制造技术中心负责人；2008 年 11 月至今在公司工作，历任公司总经理、副总经理，2018

	年 5 月至 2023 年 3 月任公司董事、副总经理，2023 年 4 月至今任公司副总经理。
杜建平	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1992 年至 1999 年任中共堰桥镇党校支部书记兼堰桥成人教育中心教师；2000 年 1 月至 2008 年 10 月先后在锡山宏泰、新宏泰有限工作，历任信息部副部长、信息部部长、海外事业部部长、常务副总经理、质量副总经理。2008 年 11 月至今在公司工作，任董事会秘书、副总经理。
陈毓洁	1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年至 2001 年任无锡县三环物资公司会计；2001 年至 2008 年在新宏泰有限工作，历任公司统计、成本会计、成本企划科长、成本企划部长、财务部长；2008 年 11 月至今在公司工作，历任公司采购部长、生产部长、监事会主席，2020 年 11 月至今任公司副总经理。
赵寅海	1986 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 2 月至 2011 年 1 月任苏州宝顺电气成套设备有限公司销售大区经理；2011 年 2 月至今在公司工作，历任公司市场部部长、技术部部长、开关事业部部长。2020 年 11 月至今任公司副总经理。
陈鹏屹	1986 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009 年 8 月进入公司工作，历任开关事业部设计员、开关事业部设计科科长、电机事业部副部长、电机事业部部长。2020 年 11 月至今任公司副总经理。
胡明峰	1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，工程师。1988 年 9 月进入无锡县微型电机厂工作，2001 年至 2008 年在新宏泰有限工作，2008 年至今在公司工作，历任模具设计科长、模具车间主任、工装部长、技改部长、采购部长、质量部长、副总经理、技术部长、塑压事业部部长、模具部部长。2020 年 11 月至今任公司副总经理。
薛建虎	1974 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任希格赛斯(上海)有限公司设计经理，上海雷诺尔科技股份有限公司设计经理，罗格朗低压电器(无锡)有限公司总工程师。2018 年 4 月至 2020 年 10 月任公司总工程师。2020 年 11 月至今任公司副总经理。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

2023 年 3 月 20 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司部分董事变更的议案》，沈华、徐忠民、陈建平、冯伟祖辞去公司董事职务，选举丁奎、王心怡、钱博文、金梦洁为公司董事。该议案经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。2023 年 4 月 7 日，第五届董事会第十二次会议选举丁奎为公司董事长、赵敏海为公司副董事长。

2023 年 12 月 8 日，第五届董事会第十六次会议审议《关于公司董事会换届选举的议案》。2023 年 12 月 24 日，张燕、罗实劲届满离任公司独立董事，选举吴梅生、汤树军为公司独立董事，该议案经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁奎	无锡产业发展集团有限公司	副总裁	2022年6月	
王心怡	无锡产业发展集团有限公司	投资发展部副部长	2021年5月	
金梦洁	无锡产业发展集团有限公司	风控及法律事务部副部长	2024年1月	
钱博文	无锡产业发展集团有限公司	企业管理	2022年4月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁奎	无锡南大绿色环保材料技术研究院有限公司	董事长	2022.6.22	
丁奎	无锡锡产微芯半导体有限公司	董事	2019.6	
丁奎	信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	董事	2020.3	
王心怡	中电科申泰信息科技有限公司	董事	2021.3	
王心怡	江苏日托光伏科技股份有限公司	董事	2022.3	
王心怡	锡产投资（香港）有限公司	董事		
王心怡	中环领先半导体科技股份有限公司	董事	2023.10	
金梦洁	无锡锡产微芯半导体有限公司	监事		
金梦洁	无锡芯奥微传感技术有限公司	监事		
金梦洁	无锡国发云韧创业投资有限公司	监事		
金梦洁	江苏汇联铝业有限公司	董事		
钱博文	无锡市贸易资产经营有限公司	监事会主席		
钱博文	无锡纺织控股（集团）有限公司	监事会主席		
钱博文	无锡纺织产业集团有限公司	监事会主席		
钱博文	无锡市电仪资产经营有限公司	监事会主席		
钱博文	无锡宏源机电科技股份有限公司	董事	2024.1	
钱博文	无锡宏源新材料科技股份有限公司	董事	2024.1	
郑云瑞	华东政法大学	教授	2001	
郑云瑞	阜新德尔汽车部件股份有限公司	独立董事	2018.3	
郑云瑞	中国石化上海石油化工股份有限公司	独立监事	2014.12	
郑云瑞	中特生命健康科技集团股份有限公司（美庐生物科技股份有限公司）	董事	2017.8	
汤树军	江苏瑞芯私募基金管理有限公司	合伙人	2023.6	
吴梅生	江苏普信企业管理集团有限公司	执行董事兼总经理	2005.11	
吴梅生	普信国际工程咨询有限公司	董事长	2023.3	
吴梅生	无锡合新同华科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2000.4	

吴梅生	无锡市澳华商业管理服务有限公司	总经理	2023. 4	
吴梅生	无锡普信工程管理咨询有限公司	执行董事兼 总经理	2004. 3	
吴梅生	无锡信捷电气股份有限公司	独立董事	2018. 5. 18	
在其他单位任职情况的说明				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司已建立高级管理人员的绩效评价体系。董事会下设薪酬与考核专门委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬与考核专门委员会根据公司年度财务报告的各项考核指标和年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，以此作为奖惩依据。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第六届董事会薪酬委员会第一次会议审议通过了《关于董事、监事、高级管理人员 2023 年度考核及薪酬的议案》，同意将该议案提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据年度经营目标及考核细则，对高管人员进行考核与绩效评价，同时参照同行业以及当地整体同类人员的收入状况确定其年度报酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、公司监事和高级管理人员应付报酬合计为 606.91 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、公司监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 606.91 万元。

### (四) 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	变动原因
丁奎	董事长	选举	选举
赵敏海	董事长	离任	辞职
赵敏海	副董事长	选举	选举
高岩敏	副董事长	离任	辞职
王心怡	董事	选举	选举
金梦洁	董事	选举	选举
钱博文	董事	选举	选举
汤树军	独立董事	选举	选举
吴梅生	独立董事	选举	选举
沈华	董事	离任	辞职
徐忠民	董事	离任	辞职
陈建平	董事	离任	辞职
冯伟祖	董事	离任	辞职
张燕	独立董事	离任	任期届满
罗实劲	独立董事	离任	任期届满

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2023年3月20日	1、审议关于公司部分董事变更的议案。 2、审议关于提议召开公司2023年第一次临时股东大会的议案
第五届董事会第十一次会议	2023年4月6日	1、审议《公司2022年度董事会工作报告》 2、审议《公司2022年度总经理工作报告》 3、审议《公司2022年年度报告》及其摘要 4、审议《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》 5、审议《关于公司2022年度利润分配预案》 6、审议《公司2022年度财务决算及2023年财务预算报告》 7、审议《2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 8、审议《公司2022年度独立董事述职报告》 9、审议《公司2022年度审计委员会履职情况报告》 10、审议《公司2022年度内部控制评价报告》 11、审议《关于会计政策变更的议案》 12、审议《关于董事、监事、高级管理人员2022年度考核及薪酬的议案》 13、审议《关于向银行申请综合授信额度的议案》 14、审议《关于提议召开公司2022年年度股东大会的议案》
第五届董事会第十二次会议	2023年4月7日	1、审议关于选举公司董事长、副董事长的议案； 2、审议关于调整公司董事会专门委员会委员的议案。
第五届董事会第十三次会议	2023年4月19日	1、审议《2023年第一季度报告》
第五届董事会第十四次会议	2023年8月25日	1、审议《2023年半年度报告》及其摘要 2、审议《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》
第五届董事会第十五次会议	2023年10月26日	1、审议《2023年第三季度报告》
第五届董事会第十六次会议	2023年12月8日	1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》 2、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》 3、审议《关于修订〈独立董事制度〉的议案》 4、审议《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》 5、审议《关于修订〈提名委员会工作细则〉的议案》 6、审议《关于修订〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》 7、审议《关于提议召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第一次会议	2023年12月25日	1、审议《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》； 2、审议《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》； 3、审议《关于选举公司第六届董事会专门委员会委员的议案》； 4、审议《关于聘任公司总经理的议案》； 5、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 6、审议《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》；

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
丁奎	否	6	6	2	0	0	否	2
赵敏海	否	8	8	0	0	0	否	3
高岩敏	否	8	8	0	0	0	否	3
王心怡	否	6	6	2	0	0	否	2
钱博文	否	6	6	2	0	0	否	2
金梦洁	否	6	6	3	0	0	否	2
郑云瑞	是	8	8	6	0	0	否	3
汤树军	是	1	1	0	0	0	否	0
吴梅生	是	1	1	0	0	0	否	0
张燕(离任)	是	7	7	5	0	0	否	3
罗实劲(离任)	是	7	7	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴梅生、汤树军、王心怡
提名委员会	郑云瑞、吴梅生、高岩敏
薪酬与考核委员会	汤树军、郑云瑞、钱博文
战略委员会	丁奎、赵敏海、汤树军、高岩敏、金梦洁

## (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2023-3-31	1、审议《公司 2022 年年度报告》及其摘要 2、审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 3、审议《关于公司 2022 年度利润分配预案》 4、审议《公司 2022 年度财务决算及 2023 年财务预算报告》 5、审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 6、审议《公司 2022 年度审计委员会履职情况报告》 7、审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》	无	无
2023-4-17	1、审议《2023 年第一季度报告》	无	无
2023-8-21	1、审议《2023 年半年度报告》及其摘要 2、审议《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》	无	无
2023-10-23	1、审议《2023 年第三季度报告》	无	无

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-3-31	1、审议《关于董事、监事、高级管理人员 2022 年度考核及薪酬的议案》	无	无

### (四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-3-15	1、审议关于公司部分董事变更的议案。	无	无
2023-11-30	1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》	无	无

### (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	968
主要子公司在职员工的数量	116
在职员工的数量合计	1,104
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	116
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	715
销售人员	59
技术人员	175

财务人员	21
行政人员	134
合计	1,104
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	8
本科	202
专科	216
高中及以下	678
合计	1104

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司针对不同类别、不同特点的岗位，继续优化以岗位绩效工资为主，以计件工资、效益工资、技能工资、加奖等构成的多种分配方式并存的薪酬分配体系。根据市场薪酬水平、公司经营业绩及员工业绩表现对员工薪酬进行系统性或针对性调整，公司薪酬体系充分体现了外部竞争性、内部公平性、良好激励性、总额匹配性的原则，充分调动员工工作的积极性、主动性和创造性，提高员工工作效率和企业经济效益，实现企业健康、稳步的发展目标。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司结合员工的培训需求和业务发展需要，在年初制订了全年培训计划。2023年，公司共组织培训65场，包括新员工培训，在岗员工培训和委外培训。通过参加集团总部组织的《高级管理人员领导力提升培训》、《经营管理人员能力提升培训》、《中青年干部培训》、《年轻骨干综合能力培训》、《董监事履职能力专题培训》等课程对公司各层次管理人员进行现代企业管理培训。公司通过与院校合作等方式进行《电机操作技能等级培训》、《班组长管理技能提升培训课程》、《电动机技术标准》等课程讲解加强技术人员、工艺人员以及班组长的培训，使其及时了解国内外最新的技术动态，先进的管理方式。通过《职业病防治法》、《安全生产宣贯培训》、《危化品管理使用培训》、《叉车和登高等危险作业安全培训》、《突发环境事故应急培训》等课程全面的提升了生产一线技术人员和操作员工的岗位技能和健康安全等方面的专业素质。公司行政中心负责安排员工的各类内部培训和外部培训。通过培训，员工更加明确了工作任务、职责和目标，提高了知识技能和综合素质，同时打造了一支符合公司战略发展需要的企业内培训师队伍。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	128,727 小时
劳务外包支付的报酬总额	4,090,215.93 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

按照《公司章程》的规定，公司现金分红政策如下：

#### 1、实施现金分红的条件

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 实施现金分红不会影响公司未来 12 个月重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指未来 12 个月内公司拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%或总资产的 20%。

#### 2、现金分红的比例及时间间隔

在符合利润分配原则、满足现金分红条件的前提下，公司每年度以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%，且公司任意三个连续会计年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

#### 3、差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.72
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	55,115,520.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	68,719,409.08
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	80.20
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	55,115,520.00

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	80.20
------------------------------------	-------

## 十一、 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

### （三） 董事、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

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立高级管理人员的绩效评价体系。按照《上市公司治理准则》的要求，董事会下设薪酬与考核专业委员会建立激励约束机制，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。由薪酬委根据公司年度财务报告的各项考核指标和年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，以此作为奖惩依据。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规要求建立了较为完善的公司内控管理体系，并能根据公司实际运行情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关管理制度进行修订和完善，公司内控运行机制健全有效。

报告期内，公司积极应对内外部经营环境和形势的变化，认真贯彻落实监管要求，持续优化公司治理机制和内部控制体系，在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定了《控股子公司管理制度》，在子公司派驻董事、监事，委派财务及经营管理人员，要求子公司按照上市公司各项制度修订相关管理制度，同时要求各子公司使用信息管理软件并接入上市公司，对子公司的经营情况及财务状况进行实时管控。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**√适用  不适用

详见公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他** 适用  不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	209

**(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**(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

本公司是输配电及控制设备制造业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司严格遵守《环境保护法》、《固体废物污染环境防治法》等法规要求，建立了环境管理体系。报告期内，公司严格按照相关要求委托有资质的第三方机构对无组织废气、有组织废气、颗粒物、噪声、生活污水等进行监测，监测结果均显示达标排放。生产工艺中产生的危险废弃物均交由有资质的第三方处置。报告期内，公司生产经营活动平稳开展，无重大环保事故发生。

**3. 未披露其他环境信息的原因** 适用  不适用**(三) 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

报告期内，公司按计划启动分布式光伏发电项目，计划于 2024 年 Q1 完成并网，项目采用“自发自用，余电上网”的运营模式，所发电量优先供给企业使用，富余电量并入电网。该项目的顺利落成将有效提升企业清洁能源的使用比例，优化能源使用结构。

报告期内，公司持续抓好设备能源管理促进节能降耗，推进节能技术改造和设备升级改造，实现水、电能耗损下降。节能技术改造主要包括厂区和建筑内部的照明设备升级成 LED 节能型。设备升级改造主要是淘汰高耗能设备和老旧设备，在新设备采购过程中加强对产品能耗的评估。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	分布式光伏发电项目（报告期内尚未并网）

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10	公益事业捐赠, 无锡市慈善总会
其中：资金（万元）	10	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

## 三、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

具体说明

适用 不适用

## 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	是否有履行期限	承诺期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	赵敏海	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	2014年3月14日	是	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	高岩敏、沈华、冯伟祖、杜建平	在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。	2014年3月14日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	赵汉新、赵敏海、高岩敏、沈华	将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与发行人相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事于与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；如果未来本人拟从事的业务可能与发行人存在同业竞争，本人将本着发行人优先的原则与发行人协商解决。本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为发行人股东或关联方的整个期间持续有效	2012年11月19日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	赵汉新、赵敏海、高岩敏、沈华	本人（含本人所控制的公司、企业，下同）与新宏泰之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、	2012年11月19日	是	长期	是	不适用	不适用

			行政法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺自签署之日起生效，在新宏泰于国内证券交易所上市且本人作为新宏泰的主要股东期间持续有效且不可撤销。						
其他承诺	解决同业竞争	沈华	1、目前，本人及本人控制的企业均未以任何形式直接或间接从事与新宏泰及其子公司相同或类似的业务，将来也不会从事与新宏泰相同或相似的业务。2、本人及本人控制的企业将不会投资任何与新宏泰及其子公司的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本人控制的企业未来不直接或间接从事、参与或进行与新宏泰及其子公司的生产、经营相竞争的任何活动。3、本人及本人控制的企业将不利用作为新宏泰实际控制人的一致行动人的地位进行损害新宏泰及其子公司、新宏泰其他股东权益的经营活动。4、如新宏泰及其子公司未来进一步拓展业务范围，本人及本人控制的企业将不与新宏泰及其子公司拓展后的业务相竞争；如本人及本人控制的企业与新宏泰及其子公司拓展后的业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成本人控制的企业采取措施，以按照最大限度符合新宏泰利益的方式退出该等竞争，措施包括但不限于：（1）停止经营构成或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（3）将相竞争的业务纳入到新宏泰来经营。	2017年9月6日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	赵汉新、赵敏海、沈华	本人拥有实际控制权或重大影响的企业及其他关联方将尽量减少和规范与上市公司（包括上市公司现在及将来控制的企业）之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护新宏泰及其中小股东的利益。如违反上述承诺于上市公司（包括上市公司现在及将来所控制的企业）进行交易而给上市公司及其股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2017年9月6日	是	长期	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》(以下简称“解释16号”)。根据解释16号问题一：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。公司对这类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释16号的规定，公司决定于2023年1月1日执行上述规定，并在2023年度财务报表中对2022年1月1日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于2022年1月1日之前发生的该等单项交易，如果导致2022年1月1日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，公司在2022年1月1日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额(如有)调整2022年1月1日的留存收益。

该变更对2023年12月31日及2023年度财务报表的无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

本次会计政策变更已经公司第五届董事会第十一次会议审议通过。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币  
现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	480,000
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李云松、钱燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李云松 3 年、钱燕 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第五届董事会第十一次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年年度审计机构的议案》，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、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

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

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	92,500	5,000	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
南京银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2023年2月1日	2023年5月8日	自有资金		否		3.15%		22.80			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年4月12日	2023年5月15日	自有资金		否		3.15%		13.06			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年4月12日	2023年7月17日	自有资金		否		3.15%		42.00			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2023年4月28日	2023年8月2日	自有资金		否		3.10%		22.40			是	是	

南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年5月12日	2023年6月14日	自有资金		否		3.10%		12.83			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年5月26日	2023年6月28日	自有资金		否		3.10%		14.21			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2023年6月7日	2023年7月10日	自有资金		否		3.10%		8.53			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年6月16日	2023年7月19日	自有资金		否		3.10%		14.21			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	4,000	2023年6月30日	2023年8月2日	自有资金		否		3.10%		10.27			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	3,000	2023年7月12日	2023年7月26日	自有资金		否		2.30%		2.68			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	10,000	2023年7月21日	2023年8月4日	自有资金		否		2.30%		8.63			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	6,500	2023年8月30日	2023年10月10日	自有资金		否		2.95%		19.62			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年8月30日	2023年12月4日	自有资金		否		2.95%		35.33			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	10,000	2023年8月30日	2024年2月26日	自有资金		否		2.95%		132.50			是	是	

南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年10月13日	2023年11月15日	自有资金		否		2.85%		11.69			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年10月13日	2024年4月10日	自有资金		否		2.90%		72.50			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年11月17日	2023年12月20日	自有资金		否		2.80%		11.46			是	是	
南京银行股份有限公司	银行理财产品	5,000	2023年12月6日	2024年6月3日	自有资金		否		2.85%			5,000		是	是	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,835
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,729
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
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	
赵敏海	0	26,250,000	17.72	0	冻结	9,000,000	境内自然人
无锡产业发展集团有限公司	0	23,185,000	15.65	0	无	0	国有法人
无锡国盛资产管理有限公司	0	18,168,750	12.26	0	无	0	国有法人
赵汉新	-3,200	8,691,450	5.87	0	冻结	8,691,450	境内自然人
沈华	0	4,950,000	3.34	0	无	0	境内自然人
高岩敏	0	4,221,800	2.85	0	无	0	境内自然人

万涛私募基金管理（海南）有限公司—万涛私募成长五期私募证券投资基金	852,500	1,550,000	1.05	0	无	0	境内非国有法人
庞宪珍	624,000	1,437,000	0.97	0	无	0	境内自然人
樊登鉴	244,900	972,200	0.66	0	无	0	境内自然人
万涛私募基金管理（海南）有限公司—万涛私募易我私募证券投资基金	868,000	868,000	0.59	0	无	0	境内非国有法人
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			
赵敏海	26,250,000		人民币普通股	26,250,000			
无锡产业发展集团有限公司	23,185,000		人民币普通股	23,185,000			
无锡国盛资产管理有限公司	18,168,750		人民币普通股	18,168,750			
赵汉新	8,691,450		人民币普通股	8,691,450			
沈华	4,950,000		人民币普通股	4,950,000			
高岩敏	4,221,800		人民币普通股	4,221,800			
万涛私募基金管理（海南）有限公司—万涛私募成长五期私募证券投资基金	1,550,000		人民币普通股	1,550,000			
庞宪珍	1,437,000		人民币普通股	1,437,000			
樊登鉴	972,200		人民币普通股	972,200			
万涛私募基金管理（海南）有限公司—万涛私募易我私募证券投资基金	868,000		人民币普通股	868,000			
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明			赵敏海、赵汉新、沈华为一致行动人；无锡产业发展集团有限公司、无锡国盛资产管理有限公司为一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
万涛私募基金管理（海南）有限公司—万涛私募成长五期私募证券投资基金	新增	未知		未知	

万涛私募基金管理(海南)有限公司一万涛私募易我私募证券投资基金	新增	未知		未知	
吴银河	退出	未知		未知	
胡冰	退出	未知		未知	

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 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	无锡产业发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	姚志勇
成立日期	1995-10-05
主要经营业务	利用自有资产对外投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无锡市太极实业股份有限公司 30.42%，无锡威孚高科技集团股份有限公司 20.35%
其他情况说明	

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

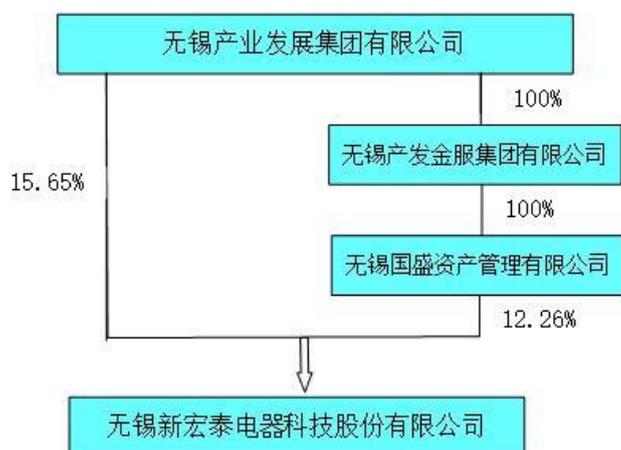
###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

根据《战略合作协议》，2023 年 4 月 7 日，公司召开了 2023 年第一次临时股东大会及第五届董事会第十二次会议，分别审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，完成了对公司董事会的改组。公司控股股东由赵汉新、赵敏海变更为产业集团。

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	无锡市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张建春
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

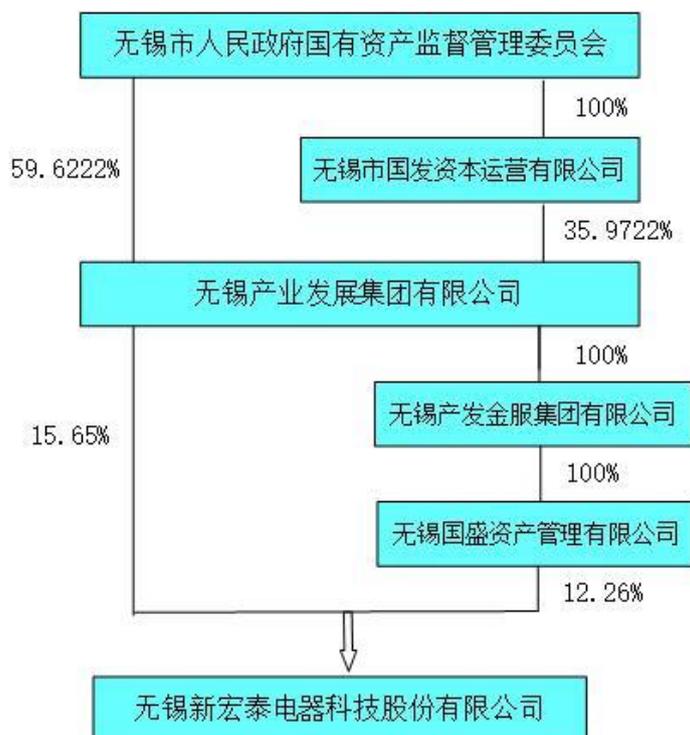
### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

根据《战略合作协议》，2023年4月7日，公司召开了2023年第一次临时股东大会及第五届董事会第十二次会议，分别审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，完成了对公司董事会的改组。公司实际控制人由赵汉新、赵敏海变更为无锡市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 审计报告

众环审字（2024）3300075 号

无锡新宏泰电器科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了无锡新宏泰电器科技股份有限公司（以下简称“无锡新宏泰公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了无锡新宏泰公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于无锡新宏泰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如后附财务报表附注四、28、“收入”和及财务报表附注六、31“营业收入和营业成本”所述，新宏泰公司及子公司主要从事低压电器（塑压件、开关、电机）的生产与销售，产品在国内销售及国外销售。2023年度新宏泰公司营业收入63,247.31万元。由于收入是新宏泰公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解新宏泰公司与销售和收款流程相关的内部控制，并测试关键内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>（2）选取主要客户销售合同，检查与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认原则是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>（4）抽样检查销售合同、产品发货记录、销售发票、客户签收单、出口报关单等外部证据。</p> <p>（5）检查收款记录，结合应收账款的审计，选取重要客户进行函证。</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。</p> <p>（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当披露和列报</p>

### （二）应收账款坏账准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如后附财务报表附注四、11、“金融资产减值”及财务报表附注六、4“应收账款”所述，新宏泰公司2023年12月31日应收账款余额16,482.58万元，坏账准备金额884.11万元，账面价值15,598.47万元。由于管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。对应收账款的可收回性进行估计并进行减值测试，涉及管理层的重大会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>针对应收账款坏账准备，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解新宏泰公司信用政策及应收款项管理相关内部控制，并测试关键内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>（2）结合应收账款账龄、客户信用情况等分析评价新宏泰公司所采用的应收账款坏账准备政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率、单项金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。</p> <p>（3）对于以组合为基础计量预期信用损失或采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价公司按照信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价公司编制的应收账款账龄与违约损失率的合理性；测试应收账款账龄等的准确性、完整性及对坏账准备的计</p>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>算是否准确。</p> <p>(4) 分析新宏泰公司应收账款的账龄及其准确性和了解客户的信誉情况，并对重要客户执行应收账款函证程序、检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。</p>

#### 四、 其他信息

无锡新宏泰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督无锡新宏泰公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

李云松

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

钱 燕

中国 武汉

2024年4月25日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：无锡新宏泰电器科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	317,886,440.87	328,896,277.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,151,513.74	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	61,135,291.64	48,041,095.82
应收账款	七、5	155,984,751.92	165,540,724.25
应收款项融资	七、7	29,565,740.59	35,224,455.37
预付款项	七、8	662,531.51	1,288,692.80
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、9	623,693.39	2,547,003.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	124,192,673.45	130,192,278.27
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	七、13	200,976,135.64	140,873,571.71
流动资产合计		895,178,772.75	852,604,100.16
<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	七、19	9,750,942.40	5,000,000.00
投资性房地产	七、20		68,841.35

固定资产	七、21	128,647,349.48	138,334,821.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25		2,378,932.19
无形资产	七、26	27,140,955.53	28,632,174.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	486,917.41	1,071,218.53
递延所得税资产	七、29	2,242,707.09	2,959,865.38
其他非流动资产	七、30	1,978,700.00	2,599,300.00
非流动资产合计		170,247,571.91	181,045,153.78
资产总计		1,065,426,344.66	1,033,649,253.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		990,310.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	121,045,697.09	120,169,017.88
预收款项			
合同负债	七、38	3,888,362.43	3,479,392.56
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	32,386,456.77	30,271,034.77
应交税费	七、40	4,575,027.69	5,762,961.21
其他应付款	七、41	103,876.56	232,253.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		2,574,640.59
其他流动负债	七、44	35,394,220.11	27,181,549.53
流动负债合计		197,393,640.65	190,661,160.10
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	七、29	22,727.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,727.06	
负债合计		197,416,367.71	190,661,160.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	148,160,000.00	148,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	276,893,497.67	276,893,497.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	74,080,000.00	74,080,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	332,289,043.67	309,499,234.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		831,422,541.34	808,632,732.26
少数股东权益		36,587,435.61	34,355,361.58
所有者权益（或股东权益）合计		868,009,976.95	842,988,093.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,065,426,344.66	1,033,649,253.94

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：无锡新宏泰电器科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		296,832,003.39	308,560,939.22
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		49,331,341.13	39,549,557.72
应收账款	十九、1	127,875,576.12	139,591,985.07
应收款项融资		26,251,638.66	29,691,849.68
预付款项		471,667.04	927,198.36
其他应收款	十九、2	1,102,067.68	1,282,109.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		107,563,185.20	107,568,618.37
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		200,967,947.16	140,872,557.93
流动资产合计		810,395,426.38	768,044,816.11
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	24,478,502.90	24,478,502.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,750,942.40	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		114,750,396.77	125,534,811.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,847,723.01	28,214,881.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,107,819.89	2,501,326.11
其他非流动资产		1,526,900.00	2,599,300.00
非流动资产合计		179,462,284.97	188,328,822.09
资产总计		989,857,711.35	956,373,638.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			990,310.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		115,590,481.27	113,033,456.75
预收款项			
合同负债		9,295,196.02	3,279,414.52
应付职工薪酬		25,914,634.71	23,740,427.43
应交税费		3,638,149.89	2,797,391.55
其他应付款		39,003.00	4,009,118.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		25,837,276.97	21,700,534.92
流动负债合计		180,314,741.86	169,550,653.17
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		180,314,741.86	169,550,653.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		148,160,000.00	148,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		275,931,382.67	275,931,382.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,080,000.00	74,080,000.00
未分配利润		311,371,586.82	288,651,602.36
所有者权益（或股东权益）合计		809,542,969.49	786,822,985.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		989,857,711.35	956,373,638.20

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		632,473,127.61	614,561,983.01
其中：营业收入	七、61	632,473,127.61	614,561,983.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		558,824,179.75	538,133,671.89
其中：营业成本	七、61	449,174,224.66	434,744,128.66
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	6,614,762.97	5,867,074.17
销售费用	七、63	19,899,947.45	16,104,603.50
管理费用	七、64	57,266,346.40	58,015,076.23
研发费用	七、65	30,575,707.39	30,970,922.43
财务费用	七、66	-4,706,809.12	-7,568,133.10
其中：利息费用		69,256.86	32,194.43

利息收入		2,496,362.52	2,627,215.08
加：其他收益	七、67	5,132,264.89	4,462,490.38
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,128,293.26	4,003,198.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	151,513.74	-990,310.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	246,775.08	-2,106,364.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-446,808.05	-33,005.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-264,030.33	-215,023.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,596,956.45	81,549,296.79
加：营业外收入	七、74	13,374.80	29,892.42
减：营业外支出	七、75	268,997.61	632,716.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,341,333.64	80,946,472.89
减：所得税费用	七、76	8,959,850.53	7,940,471.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,381,483.11	73,006,001.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,381,483.11	73,006,001.53
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）		68,719,409.08	67,101,217.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,662,074.03	5,904,783.93
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		74,381,483.11	73,006,001.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,719,409.08	67,101,217.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,662,074.03	5,904,783.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.46	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.46	0.45

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	538,460,257.46	521,095,862.90
减：营业成本	十九、4	390,094,855.85	379,464,868.20
税金及附加		5,894,605.68	5,201,645.84
销售费用		11,734,596.27	9,810,564.71
管理费用		45,360,601.40	43,962,839.24
研发费用		25,981,998.03	26,946,599.05
财务费用		-4,805,482.68	-7,755,526.12
其中：利息费用		2,471,664.71	2,600,954.99
利息收入			
加：其他收益		4,101,017.01	2,470,377.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	8,502,182.48	6,254,347.22
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			
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）			-990,310.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）		419,388.58	-1,687,613.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-448,161.27	-31,517.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-260,996.43	-215,023.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,512,513.28	69,265,132.20
加：营业外收入		11,290.43	28,676.10
减：营业外支出		173,539.00	546,862.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,350,264.71	68,746,946.30
减：所得税费用		7,700,680.25	6,611,205.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,649,584.46	62,135,741.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,649,584.46	62,135,741.01
（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		68,649,584.46	62,135,741.01
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：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		494,394,805.50	451,664,779.22
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,692,335.53	7,126,723.57
经营活动现金流入小计		500,087,141.03	458,791,502.79
购买商品、接受劳务支付的现金		176,554,691.94	181,436,005.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		136,256,468.60	133,620,912.07
支付的各项税费		31,390,979.81	26,571,501.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	38,589,394.30	32,618,433.80
经营活动现金流出小计		382,791,534.65	374,246,852.98
经营活动产生的现金流量净额		117,295,606.38	84,544,649.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		893,149,057.60	472,260,000.00
取得投资收益收到的现金		4,362,551.76	4,239,449.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,360.00	221,205.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		897,617,969.36	476,720,654.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,473,315.89	13,559,131.82
投资支付的现金		961,900,000.00	517,260,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		977,373,315.89	530,819,131.82
投资活动产生的现金流量净额		-79,755,346.53	-54,098,477.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,886,500.00	
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		2,810,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,696,500.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,810,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,426,472.64	48,411,794.43
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	七、78	2,753,953.31	1,336,978.98
筹资活动现金流出小计		54,990,425.95	52,748,773.41
筹资活动产生的现金流量净额		-50,293,925.95	-49,748,773.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,373,932.17	3,279,348.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,379,733.93	-16,023,252.96
加：期初现金及现金等价物余额		328,082,899.86	344,106,152.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		316,703,165.93	328,082,899.86

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		405,425,997.18	381,756,502.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,924,187.29	5,000,552.38
经营活动现金流入小计		410,350,184.47	386,757,054.81
购买商品、接受劳务支付的现金		135,840,320.20	143,922,363.99
支付给职工及为职工支付的现金		114,274,785.33	113,655,226.96
支付的各项税费		22,273,066.34	21,850,233.97
支付其他与经营活动有关的现金		31,915,400.65	28,216,867.74
经营活动现金流出小计		304,303,572.52	307,644,692.66
经营活动产生的现金流量净额		106,046,611.95	79,112,362.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		865,249,057.60	420,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,733,131.92	6,472,666.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,360.00	51,205.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		873,073,549.52	426,523,871.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,735,976.30	11,136,780.00
投资支付的现金		930,000,000.00	465,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,927,350.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		946,663,326.30	476,136,780.00
投资活动产生的现金流量净额		-73,589,776.78	-49,612,908.34
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,929,600.00	45,929,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		45,929,600.00	45,929,600.00
筹资活动产生的现金流量		-45,929,600.00	-45,929,600.00

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,373,932.17	3,279,348.32
五、现金及现金等价物净增加额		-12,098,832.66	-13,150,797.87
加：期初现金及现金等价物余额		307,747,561.11	320,898,358.98
六、期末现金及现金等价物余额		295,648,728.45	307,747,561.11

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	148,160,000.00				276,893,497.67				74,080,000.00		309,499,234.59		808,632,732.26	34,355,361.58	842,988,093.84
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	148,160,000.00				276,893,497.67				74,080,000.00		309,499,234.59		808,632,732.26	34,355,361.58	842,988,093.84
三、本期增减变动金额(减)											22,789,809.08		22,789,809.08	2,232,074.03	25,021,883.11





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	148,160,000.0 0				276,893,497.6 7				74,080,000.0 0		332,289,043.6 7		831,422,541.3 4	36,587,435.61	868,009,976.9 5

项目	2022 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、上年年末余额	148,160,000.00				275,931,382.67				72,377,210.10		290,030,406.89		786,498,999.66	28,089,692.65	814,588,692.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	148,160,000.00				275,931,382.67				72,377,210.10		290,030,406.89		786,498,999.66	28,089,692.65	814,588,692.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”					962,115.00				1,702,789.90		19,468,827.70		22,133,732.60	6,265,668.93	28,399,401.53

2023 年年度报告

”号 填列)														
(一) 综合 收益 总额										67,101,217.60		67,101,217.60	5,904,783.93	73,006,001.53
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					962,115.00							962,115.00	2,810,885.00	3,773,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股													2,810,885.00	2,810,885.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额					962,115.00							962,115.00		962,115.00
4. 其 他														
(三) 利润 分配								1,702,789.90		-47,632,389.90		-45,929,600.00	-2,450,000.00	-48,379,600.00



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	148,160,000.00				276,893,497.67				74,080,000.00	309,499,234.59	808,632,732.26	34,355,361.58	842,988,093.84	

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	148,160,000.00				275,931,382.67				74,080,000.00	288,651,602.36	786,822,985.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,160,000.00				275,931,382.67				74,080,000.00	288,651,602.36	786,822,985.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										22,719,984.46	22,719,984.46
(一) 综合收益总额										68,649,584.46	68,649,584.46
(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										-45,929,600.00	-45,929,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,929,600.00	-45,929,600.00
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)											

2023 年年度报告

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	148,160,000.00				275,931,382.67				74,080,000.00	311,371,586.82	809,542,969.49

项目	2022 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、上年年末余额	148,160,000.00				275,931,382.67				72,377,210.10	274,148,251.25	770,616,844.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	148,160,000.00				275,931,382.67				72,377,210.10	274,148,251.25	770,616,844.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,702,789.90	14,503,351.11	16,206,141.01
（一）综合收益总额										62,135,741.01	62,135,741.01
（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											

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,702,789.90	-47,632,389.90	-45,929,600.00
1. 提取盈余公积									1,702,789.90	-1,702,789.90	
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,929,600.00	-45,929,600.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	148,160,000.00				275,931,382.67				74,080,000.00	288,651,602.36	786,822,985.03

公司负责人：丁奎

主管会计工作负责人：高岩敏

会计机构负责人：何黎峰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

无锡新宏泰电器科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2008年11月在无锡市行政审批局注册成立，现总部位于江苏省无锡市惠山区堰新路18号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事模塑绝缘制品、电机及电操、低压断路器产品等的生产和销售，属输配电及控制设备制造业。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月25日决议批准报出。

截至2023年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共3户，详见本节十、“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的40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（2023年修订）》的披露规定编制。

### 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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、41“其他”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2023年12月31日的财务状况及2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	应收账款余额的 0.5%，82 万元
本年收回或转回金额重要的坏账准备	坏账准备余额的 5%，44 万元
重要的投资活动有关的现金	投资活动收到或支付现金的 0.5%，500 万元

#### 6. 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”

(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各

段描述及本节五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、19“长期股权投资”或本节五、11“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 金融资产减值：

本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5） 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

### ③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收票据	承兑人为信用风险较小的银行

### ④ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类待收款项、代垫款等应收款项

### ⑤ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调

### ⑥ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调

### ⑦ 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款

项 目	确定组合的依据
	和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为长期应收款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

### 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

## 14. 应收款项融资

适用  不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

##### 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

#### 16. 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

###### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

###### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

###### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

###### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制

###### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### 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

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出

售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见节五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (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	10-30 年	5	3.17-9.5
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50
电子设备	年限平均法	3 年	5	31.67
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75
其他	年限平均法	5 年	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始

资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧和无形资产摊销费用、新产品设计、试验等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 31. 预计负债

√适用  不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 32. 股份支付

√适用  不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团商品销售收入具体确认方法：

①内销产品：公司按照销售合同约定发出商品，取得客户签字确认的运货单或领用通知后开具销售发票，确认收入。

②外销产品：公司按照合同约定发出商品，取得海关报关单，交货行为已完成，出口清关手续已履行完毕时确认收入。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**35. 合同成本**

适用 不适用

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

**36. 政府补助**

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### (1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本集团参照《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（详见本节五、21“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

##### ③ 短期租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

##### ① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本集团在套期开始时，正式指定套期工具与被套期项目，并准备关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评估。

#### (2) 债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本节五、11“金融工具”之“(1)金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本节五中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

### 40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年12月13日发布了《企业会计准则解释第16号》（以下简称“解释16号”）。根据解释16号问题一： 对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。		

#### (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

## 41. 其他

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认

如本节五、34、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### (2) 租赁

#### ① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ② 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③ 租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### (3) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的

公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### (6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (11) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

## 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	商品销售、提供劳务	5%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、5%

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 (%)
本公司	15%
厦门联容	15%
天津宏泰、无锡宏森	5%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2016年11月本公司获得高新技术企业资格，2022年11月通过复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

子公司厦门联容于2017年获得高新技术企业资格，2023年11月通过复审，被认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## 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	2,156.74	12,441.67
银行存款	316,701,009.19	328,070,458.19
其他货币资金	1,183,274.94	813,378.11
存放财务公司存款		
合计	317,886,440.87	328,896,277.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金为使用受限的履约保证金存款 1,183,274.94 元。

### 2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,151,513.74		/
其中：			

理财产品	4,151,513.74		/
合计	4,151,513.74		/

其他说明：

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	59,408,078.08	45,849,591.88
商业承兑票据	1,818,119.54	2,306,846.25
减：坏账准备	-90,905.98	-115,342.31
合计	61,135,291.64	48,041,095.82

#### (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	26,834,300.26	34,751,195.94
商业承兑票据		561,151.33
合计	26,834,300.26	35,312,347.27

#### (4). 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 (%)	

按组合计提坏账准备	61,226,197.62	100.00	90,905.98	0.15	61,135,291.64	48,156,438.13	100.00	115,342.31	0.24	48,041,095.82
其中：										
银行承兑汇票	59,408,078.08	97.03			59,408,078.08	45,849,591.88	95.21			45,849,591.88
商业承兑汇票	1,818,119.54	2.97	90,905.98	5.00	1,727,213.56	2,306,846.25	4.79	115,342.31	5.00	2,191,503.94
合计	61,226,197.62	/	90,905.98	/	61,135,291.64	48,156,438.13	/	115,342.31	/	48,041,095.82

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	1,818,119.54	90,905.98	5.00
合计	1,818,119.54	90,905.98	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
商业承兑汇票	115,342.31	90,905.98	115,342.31			90,905.98
合计	115,342.31	90,905.98	115,342.31			90,905.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	162,477,151.89	173,103,325.49
1 年以内小计	162,477,151.89	173,103,325.49
1 至 2 年	2,317,134.42	1,538,183.00
2 至 3 年		31,673.84
3 年以上		
3 至 4 年	31,545.12	
4 至 5 年		
5 年以上		1,495.23
减：坏账准备	-8,841,079.51	-9,133,953.31
合计	155,984,751.92	165,540,724.25

#### (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 (%)	
按组合计提坏账准备	164,825,831.43	100.00	8,841,079.51	100.00	155,984,751.92	174,674,677.56	100.00	9,133,953.31	5.23	165,540,724.25
其中：										
账龄组合计提坏账准备的组合	164,825,831.43	100.00	8,841,079.51	100.00	155,984,751.92	174,674,677.56	100.00	9,133,953.31	5.23	165,540,724.25
合计	164,825,831.43	/	8,841,079.51	/	155,984,751.92	174,674,677.56	/	9,133,953.31	/	165,540,724.25

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：账龄组合计提坏账准备的组合

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	162,477,151.89	8,123,857.60	5.00
1 至 2 年	2,317,134.42	695,140.33	30.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	31,545.12	22,081.58	70.00
合计	164,825,831.43	8,841,079.51	5.36

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
坏账准备	9,133,953.31	746,592.31	1,039,466.11			8,841,079.51
合计	9,133,953.31	746,592.31	1,039,466.11			8,841,079.51

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	25,653,006.59		25,653,006.59	15.56	1,282,650.33
单位二	20,194,703.02		20,194,703.02	12.25	1,009,735.15
单位三	6,431,582.52		6,431,582.52	3.90	321,579.13
单位四	5,629,384.85		5,629,384.85	3.42	281,469.24
单位五	4,625,042.81		4,625,042.81	2.81	231,252.14
合计	62,533,719.79		62,533,719.79	37.94	3,126,685.99

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,565,740.59	35,224,455.37
合计	29,565,740.59	35,224,455.37

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 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

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	35,224,455.37		-5,658,714.78		29,565,740.59	
合 计	35,224,455.37		-5,658,714.78		29,565,740.59	

**(8). 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、 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	645,331.51	97.40	1,134,229.88	88.01
1至2年	10,000.00	1.51	143,162.92	11.11
2至3年	7,200.00	1.09	11,300.00	0.88
3年以上				
合 计	662,531.51		1,288,692.80	

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：

1年以上的预付账款主要是本集团预付2024年服务费、预付模具材料采购款等，由于相关材料为定制材料，生产周期长，至今尚未办理款项结算及材料入库手续。

**(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位六	182,965.56	27.62
单位七	108,396.00	16.36
单位八	59,786.16	9.02
单位九	45,843.42	6.92
单位十	29,730.00	4.49

合计	426,721.14	64.41
----	------------	-------

其他说明

适用 不适用

## 9、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	623,693.39	2,547,003.97
合计	623,693.39	2,547,003.97

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	656,519.36	2,509,294.89
1 年以内小计	656,519.36	2,509,294.89
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		688,488.33
5 年以上	688,488.33	
减：坏账准备	-721,314.30	-650,779.25
合计	623,693.39	2,547,003.97

**(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
子公司增资款		1,886,500.00
押金、保证金	705,768.33	688,488.33
代垫款	639,239.36	621,486.47
应收出口退税款		1,308.42
减：坏账准备	-721,314.30	-650,779.25
合计	623,693.39	2,547,003.97

**(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	650,779.25			650,779.25
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	70,535.05			70,535.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	721,314.30			721,314.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

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	
坏账准备	650,779.25	70,535.05				721,314.30
合计	650,779.25	70,535.05				721,314.30

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
厦门火炬集团有限公司	688,488.33	51.19	押金	5年以上	688,488.33
个人社保、公积金	639,239.36	47.53	代垫款	1年以内	31,961.97
福建亿力电力科技有限责任公司	17,280.00	1.28	保证金	1年以内	864.00
合计	1,345,007.69	100.00	/	/	721,314.30

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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	51,718,847.05	382,006.29	51,336,840.76	55,684,424.06	33,005.22	55,651,418.84
在产品	11,474,567.02		11,474,567.02	11,987,006.58		11,987,006.58
库存商品	59,852,292.87	96,843.54	59,755,449.33	61,027,150.79		61,027,150.79
合同履约成本	368,078.55		368,078.55			
包装物	1,056,766.44	963.44	1,055,803.00	1,229,035.95		1,229,035.95
委托加工物资	201,934.79		201,934.79	297,666.11		297,666.11
合计	124,672,486.72	479,813.27	124,192,673.45	130,225,283.49	33,005.22	130,192,278.27

## (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	33,005.22	382,006.29		33,005.22		382,006.29
包装物		963.44				963.44
库存商品		96,843.54				96,843.54
合计	33,005.22	479813.27		33,005.22		479,813.27

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本年转回或转销存货跌价准备的原因是原材料领用。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

## 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

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□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
银行理财产品	200,000,000.00	140,000,000.00

应收利息	863,194.45	817,513.89
待摊费用	106,339.54	56,057.82
待抵扣进项税	6,601.65	
合计	200,976,135.64	140,873,571.71

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

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). 本期存在终止确认的情况说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当	9,750,942.40	5,000,000.00

期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	9,750,942.40	5,000,000.00
合计	9,750,942.40	5,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,657,415.26	1,657,415.26
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	1,657,415.26	1,657,415.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,588,573.91	1,588,573.91
2. 本期增加金额	68,841.35	68,841.35
(1) 计提或摊销	68,841.35	68,841.35
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	1,657,415.26	1,657,415.26
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	68,841.35	68,841.35

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √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	128,647,349.48	138,334,821.52
固定资产清理		
合计	128,647,349.48	138,334,821.52

其他说明：

□适用 √不适用

**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	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1 · 期初余额	119,389,026.46	150,899,047.53	6,176,673.01	63,493,665.80	3,234,747.90	343,193,160.70
2 · 本期增加金额		7,093,512.53	822,807.95	6,024,024.21	6,052.21	13,946,396.90
1) 购置		7,093,512.53	822,807.95	6,024,024.21	6,052.21	13,946,396.90
2) 在建工程转入						
3) 企业合并增加						
3 · 本期减少金额		8,416,345.46	130,663.90	1,581,572.82	26,682.75	10,155,264.93

额						
1) 处 置或 报废		8,416,345.4 6	130,663.90	1,581,572.8 2	26,682.75	10,155,264. 93
4 . 期 末余 额	119,389,026 .46	149,576,214 .60	6,868,817. 06	67,936,117. 19	3,214,117. 36	346,984,292 .67
二、累计折旧						
1 . 期 初余 额	50,748,093. 10	101,882,850 .43	4,590,650. 19	45,072,497. 28	2,564,248. 18	204,858,339 .18
2 . 本 期增 加金 额	5,307,977.5 2	7,670,688.5 0	753,885.01	8,982,922.3 1	254,450.76	22,969,924. 10
1) 计 提	5,307,977.5 2	7,670,688.5 0	753,885.01	8,982,922.3 1	254,450.76	22,969,924. 10
3 . 本 期减 少金 额		7,862,467.1 7	107,990.01	1,506,626.8 2	14,236.09	9,491,320.0 9
1) 处 置或 报废		7,862,467.1 7	107,990.01	1,506,626.8 2	14,236.09	9,491,320.0 9
4 . 期 末余 额	56,056,070. 62	101,691,071 .76	5,236,545. 19	52,548,792. 77	2,804,462. 85	218,336,943 .19
三、减值准备						
1 . 期 初余 额						
2 . 本 期增 加金 额						
1) 计 提						
3 . 本						

期减少金额						
1) 处置或报废						
4 · 期末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价值	63,332,955.84	47,885,142.84	1,632,271.87	15,387,324.42	409,654.51	128,647,349.48
2 · 期初账面价值	68,640,933.36	49,016,197.10	1,586,022.82	18,421,168.52	670,499.72	138,334,821.52

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,138,609.10

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西围墙辅房（561.69 平方）	13,289.80	无规划，正常使用
门卫室（75 平方）	5,345.81	无规划，正常使用
辅房（404.48 平方）	20,995.56	无规划，正常使用
综合楼（2016 年改造超出规划部分）	1,693,949.55	无规划，正常使用
南墙辅房（479.18 平米）	33,800.48	无规划，正常使用
附房及改造（2016 年改造）	2,425,513.91	无规划，正常使用
料团车间	28,595,414.53	正在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□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

其他说明：

适用 不适用

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用 不适用

##### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

##### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

##### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 工程物资

##### (1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3). 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****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,136,796.59	7,136,796.59
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,136,796.59	7,136,796.59
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,757,864.40	4,757,864.40
2. 本期增加金额	2,378,932.19	2,378,932.19
(1) 计提	2,378,932.19	2,378,932.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,136,796.59	7,136,796.59
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	2,378,932.19	2,378,932.19

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**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	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	35,231,321.55	9,670,653.51	44,901,975.06
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	35,231,321.55	9,670,653.51	44,901,975.06
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	8,279,360.67	7,990,439.58	16,269,800.25
2. 本期增加金额	704,626.44	786,592.84	1,491,219.28
(1) 计提	704,626.44	786,592.84	1,491,219.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,983,987.11	8,777,032.42	17,761,019.53
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	26,247,334.44	893,621.09	27,140,955.53
2. 期初账面价值	26,951,960.88	1,680,213.93	28,632,174.81

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是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

重要的单项无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限
新宏泰厂区土地	26,247,334.44	459 月

**27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、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
装修费	1,071,218.53		584,301.12		486,917.41
合计	1,071,218.53		584,301.12		486,917.41

**29、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
内部交易未实现利润	357,930.67	53,689.60	1,299,090.28	194,863.55
坏账准备	9,639,369.00	1,425,219.68	9,284,725.00	1,437,154.80
固定资产折旧	4,612,172.13	691,825.82	7,632,842.43	1,144,926.36
存货跌价准备	479,813.27	71,971.99	33,005.22	4,950.79
公允价值变动收益			990,310.00	148,546.50
其他			196,155.91	29,423.38
合计	15,089,285.07	2,242,707.09	19,436,128.84	2,959,865.38

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动收益	151,513.74	22,727.06		
合计	151,513.74	22,727.06		

## (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

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	13,930.79	
可抵扣亏损	1,891,340.48	
合计	1,905,271.27	

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	529,631.53	529,631.53	
2027	523,890.66	523,890.66	
2028	837,818.29		
合计	1,891,340.48	1,053,522.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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
设备预付款	1,978,700.00		1,978,700.00	2,599,300.00		2,599,300.00
合计	1,978,700.00		1,978,700.00	2,599,300.00		2,599,300.00

**31、所有权或使用权受限资产**

适用 不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	990,310.00		/
其中：			
衍生金融负债	990,310.00		/
合计	990,310.00		/

其他说明：

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

适用 不适用

**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
应付材料款	114,900,114.15	115,166,110.47
应付设备款	1,616,339.36	2,216,614.38
应付工程款	9,400.00	8,600.00
应付服务费	4,519,843.58	2,777,693.03
合计	121,045,697.09	120,169,017.88

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市晨铭机械有限公司	157,400.00	待支付
无锡富一表面处理有限公司	91,649.26	待支付
无锡高本佳电子科技有限公司	78,617.04	待支付
惠山区堰桥张新艳机械加工厂	70,235.97	待支付
苏州徐昶精密机械有限公司	60,822.23	待支付
合计	458,724.50	/

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

## (3). 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

## 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
销货款	3,970,235.27	3,927,533.03
减：计入其他流动负债-待转增值税（本节七、44）	-81,872.84	-448,140.47
合计	3,888,362.43	3,479,392.56

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 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	30,271,034.77	128,822,675.71	126,707,253.71	32,386,456.77
二、离职后福利-设定提存计划		8,997,704.62	8,997,704.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,271,034.77	137,820,380.33	135,704,958.33	32,386,456.77

## (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	19,043,021.96	109,915,926.83	109,383,333.47	19,575,615.32
二、职工福利费		8,726,962.42	8,726,962.42	
三、社会保险费		4,232,259.41	4,232,259.41	
其中：医疗保险费		3,229,337.30	3,229,337.30	
工伤保险费		483,698.28	483,698.28	
生育保险费		420,317.19	420,317.19	
补充医疗保险		98,906.64	98,906.64	
四、住房公积金		2,122,510.00	2,122,510.00	
五、工会经费和职工教育经费	11,228,012.81	3,825,017.05	2,242,188.41	12,810,841.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,271,034.77	128,822,675.71	126,707,253.71	32,386,456.77

## (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		8,725,130.24	8,725,130.24	
2、失业保险费		272,574.38	272,574.38	
3、企业年金缴费				
合计		8,997,704.62	8,997,704.62	

其他说明：

适用  不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、0.5% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 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	164,590.26	1,672,402.74
企业所得税	3,684,178.53	3,160,495.68
个人所得税	35,188.65	37,348.82
城市维护建设税	102,904.20	229,399.51
教育费附加	73,503.01	163,856.79
房产税	370,446.48	367,831.26
土地使用税	60,053.42	60,053.42
印花税	78,084.54	65,155.08
环境保护税	6,078.60	6,417.91
合计	4,575,027.69	5,762,961.21

#### 41、其他应付款

##### (1). 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		
其他应付款	103,876.56	232,253.56
合计	103,876.56	232,253.56

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

#### (4). 其他应付款

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
待付费用	51,706.82	178,083.82
押金	52,169.74	54,169.74
合计	103,876.56	232,253.56

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门十兴工贸有限公司	25,569.74	押金未到期
合计	25,569.74	/

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年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		2,574,640.59
合计		2,574,640.59

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税	81,872.84	448,140.47
未终止确认的应收票据	35,312,347.27	26,733,409.06
合计	35,394,220.11	27,181,549.53

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：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

## (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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
租赁付款额		2,622,812.68
减：未确认融资费用		48,172.09
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）		2,574,640.59
合计		

其他说明：

本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十二、“流动性风险”。

## 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□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

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	148,160,000.00						148,160,000.00

**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）	273,171,382.67			273,171,382.67
其他资本公积	3,722,115.00			3,722,115.00
合计	276,893,497.67			276,893,497.67

**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

**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	74,080,000.00			74,080,000.00
合计	74,080,000.00			74,080,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	309,499,234.59	290,030,406.89
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	309,499,234.59	290,030,406.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,719,409.08	67,101,217.60
减：提取法定盈余公积		1,702,789.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,929,600.00	45,929,600.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	332,289,043.67	309,499,234.59
---------	----------------	----------------

## 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	574,606,940.55	409,639,221.83	562,741,180.98	396,001,912.24
其他业务	57,866,187.06	39,535,002.83	51,820,802.03	38,742,216.42
合计	632,473,127.61	449,174,224.66	614,561,983.01	434,744,128.66

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
国内	503,714,339.14	365,711,762.28
国外	128,758,788.47	83,462,462.38
合计	632,473,127.61	449,174,224.66

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销产品	发出商品,取得客户签字确认的运货单或领用通知后	客户收到发票后,在对应账期内支付货款	转让自有存货	是	0	保证类质保
外销产品	发出商品,取得海关报关单	客户收到发票后,在对应账期内支付货款	转让自有存货	是	0	保证类质保
合计	/	/	/	/		/

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

**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	2,387,805.16	2,053,921.87
教育费附加	1,705,568.70	1,467,087.05
房产税	1,505,551.56	1,517,512.81
土地使用税	236,053.82	236,053.82
印花税	326,300.01	212,199.24
其他	453,483.72	380,299.38
合计	6,614,762.97	5,867,074.17

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

**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
人员费用	9,210,222.34	8,507,975.85
业务招待费	4,120,179.88	4,335,088.06
差旅费	1,159,474.82	743,221.25
办公费	312,985.04	281,925.60
车辆使用费	203,368.14	181,080.87
修理费	173,093.14	156,753.79
出口费	120,906.20	87,417.16
保险费	76,005.47	83,980.78
广告宣传费	2,577,955.86	12,863.02
劳务费	373,515.55	49,096.73
其他	1,572,241.01	1,665,200.39
合计	19,899,947.45	16,104,603.50

**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	36,385,999.82	37,114,988.58
业务费	2,791,566.81	2,531,956.35
折旧	3,871,888.86	4,147,865.11
修理费	2,020,480.05	1,222,053.51
中介服务费	2,569,313.35	958,962.27
电力	1,171,201.64	1,104,874.93
差旅费	1,041,176.21	590,865.22
无形资产摊销	789,822.96	934,596.54
办公费	762,150.75	508,870.90
低值易耗品	280,937.88	495,899.99
股份支付		1,886,500.00
其他	5,581,808.07	6,517,642.83

合计	57,266,346.40	58,015,076.23
----	---------------	---------------

**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
研发人员薪酬	16,379,319.92	15,946,975.46
研发活动直接投入	9,103,878.82	7,272,659.62
研发设备折旧	1,429,803.73	4,640,349.96
新产品工艺设计费	2,075,471.68	1,509,434.04
无形资产摊销	625,123.06	855,861.11
现场试验费	156,475.49	33,282.07
与研发活动直接相关其他费用	805,634.69	712,360.17
合计	30,575,707.39	30,970,922.43

**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	69,256.86	32,194.43
减：利息收入	-2,496,362.52	-2,627,215.08
汇兑损益	-2,412,153.10	-5,225,149.20
未确认融资费用摊销	48,172.09	171,580.38
其他	84,277.55	80,456.37
合计	-4,706,809.12	-7,568,133.10

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,009,796.90	4,382,976.49
制造业加计抵减	1,992,433.21	
录用贫困人员减免	70,200.00	
个税手续费返还	59,834.78	79,513.89
合计	5,132,264.89	4,462,490.38

其他说明：

计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅本节十一、“政府补助”。

**68、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
理财产品收益	4,404,923.26	4,003,198.62
套期结汇汇兑损益	723,370.00	

合计	5,128,293.26	4,003,198.62
----	--------------	--------------

**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	151,513.74	
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		-990,310.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	151,513.74	-990,310.00

**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
其他应收款坏账损失	-70,535.05	-108,480.89
应收票据减值损失	24,436.33	-82,452.94
应收账款减值损失	292,873.80	-1,915,431.07
合计	246,775.08	-2,106,364.90

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-446,808.05	-33,005.22
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		
合计	-446,808.05	-33,005.22

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 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
固定资产处置收益	-264,030.33	-215,023.21
合计	-264,030.33	-215,023.21

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
其他	13,374.80	29,892.42	13,374.80
合计	13,374.80	29,892.42	13,374.80

计入当期损益的政府补助

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	89,867.64	78,413.05	89,867.64
其中：固定资产处置损失	89,867.64	78,413.05	89,867.64
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	361,150.00	100,000.00
扣款		104,133.18	
罚款	75,347.33	500.00	75,347.33
盘亏损失	3,313.73		3,313.73
其他	468.91	88,520.09	468.91
合计	268,997.61	632,716.32	268,997.61

### 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	8,219,965.18	8,186,317.53
递延所得税费用	739,885.35	-245,846.17

合计	8,959,850.53	7,940,471.36
----	--------------	--------------

## (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	83,341,333.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,501,200.05
子公司适用不同税率的影响	-892.08
调整以前期间所得税的影响	122,767.16
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	796,727.49
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	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-4,459,952.09
所得税费用	8,959,850.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

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	2,496,362.52	2,621,086.28
政府补助收入	3,009,796.90	3,462,490.38
其他	186,176.11	1,043,146.91
合计	5,692,335.53	7,126,723.57

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
银行手续费	84,277.55	80,456.37
费用中支付的现金	37,456,641.32	31,499,877.13
其他	1,048,475.43	1,038,100.30
合计	38,589,394.30	32,618,433.80

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√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
理财产品	892,900,000.00	472,260,000.00
合计	892,900,000.00	472,260,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

√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
理财产品	956,900,000.00	512,260,000.00
权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	961,900,000.00	517,260,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
租赁负债支付的现金	2,753,953.31	1,336,978.98
合计	2,753,953.31	1,336,978.98

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

□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	74,381,483.11	73,006,001.53
加: 资产减值准备	446,808.05	33,005.22
信用减值损失	-246,775.08	2,106,364.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,038,765.45	25,882,047.78
使用权资产摊销	2,378,932.19	2,378,932.20
无形资产摊销	1,491,219.28	1,790,457.65
长期待摊费用摊销	584,301.12	1,404,034.04
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)	264,030.33	215,023.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	89,867.64	78,413.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-151,513.74	990,310.00
财务费用(收益以“-”号填列)	117,428.95	3,075,573.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,128,293.26	-4,003,198.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	717,158.29	-245,846.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,727.06	
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,552,796.77	9,795,727.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,916,738.24	55,214,107.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,819,931.98	-87,176,304.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,295,606.38	84,544,649.81
<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	316,703,165.93	328,082,899.86
减: 现金的期初余额	328,082,899.86	344,106,152.82
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	-11,379,733.93	-16,023,252.96

## (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	316,703,165.93	328,082,899.86
其中：库存现金	2,156.74	12,441.67
可随时用于支付的银行存款	316,701,009.19	328,070,458.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	316,703,165.93	328,082,899.86
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		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	1,183,274.94	813,378.11	
合计	1,183,274.94	813,378.11	/

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、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	-	-	
其中：美元	4,345,966.81	7.0827	30,781,179.13
欧元	285,633.02	7.8592	2,244,847.03
应收账款	-	-	

其中：美元	2,818,651.41	7.0827	19,963,662.34
欧元	890,789.02	7.8592	7,000,889.07

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁费用为 38,400 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 38,400(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	817,175.32	
合计	817,175.32	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√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
研发人员薪酬	16,379,319.92	15,946,975.46
研发活动直接投入	9,103,878.82	7,272,659.62
研发设备折旧	1,429,803.73	4,640,349.96
新产品工艺设计费	2,075,471.68	1,509,434.04
无形资产摊销	625,123.06	855,861.11
现场试验费	156,475.49	33,282.07
与研发活动直接相关其他费用	805,634.69	712,360.17
合计	30,575,707.39	30,970,922.43
其中：费用化研发支出	30,575,707.39	30,970,922.43
资本化研发支出		

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

## (3). 重要的外购在研项目

√适用 □不适用

项目	预期产生经济利益的方式	项目资本化或费用化的判断标准	项目资本化或费用化的具体依据
HTS3DC-630HU 项直流断路器	技术应用	是否有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该项目的开发	完成项目开发的技术资源存在不确定性
HTW65DHG-2500 框架直流断路器	技术应用	项目所处研究开发阶段	项目处于研究阶段

## 九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

## 十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
厦门联容电控有限公司	福建厦门	1,162.25	福建厦门	高低压电器元件、高低压电器成套设备制造	51		非同一控制下企业合并
天津市津低宏泰电器有限公司	天津	1,500	天津	高低压电器成套设备及元件加工、制造、销售	75		设立
无锡宏森电子科技有限公司	无锡	200	无锡	电子产品、电工器材、仪器仪表等制造、销售	82.5		设立

#### (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
厦门联容电控有限公司	49%	5,816,528.90	3,430,000.00	31,752,768.91

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:万元 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
厦门联容电控有限公司	7,192.62	1,126.04	8,318.66	1,836.23		1,836.23	7,225.97	1,235.92	8,461.89	2,272.39		2,272.39

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
厦门联容电控有限公司	9,741.06	990.66		1,076.94	9,375.40	995.50		614.12

### (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

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,000,000.00	
与收益相关	374,937.00	296,265.84
与收益相关	270,000.00	
与收益相关	200,000.00	
与收益相关	200,000.00	
与收益相关	169,250.00	
与收益相关	102,000.00	
与收益相关	100,000.00	100,000.00
与收益相关	100,000.00	
与收益相关	94,700.00	
与收益相关	80,000.00	
与收益相关	50,000.00	
与收益相关	50,000.00	
与收益相关	40,000.00	
与收益相关	35,000.00	
与收益相关	33,330.00	
与收益相关	30,000.00	
与收益相关	29,139.39	23,659.75
与收益相关	4,800.00	624,300.00
与收益相关	1,000.00	2,500.00
与收益相关		1,000,000.00
与收益相关		600,000.00
与收益相关		500,000.00
与收益相关		433,600.00
与收益相关		200,000.00
与收益相关		111,600.00

与收益相关		110,000.00
与收益相关		74,300.00
与收益相关		70,000.00
与收益相关		60,000.00
与收益相关		33,000.00
与收益相关		23,718.40
与收益相关		20,000.00
与收益相关		1,000.00
与收益相关	45,640.51	99,032.50
合计	3,009,796.90	4,382,976.49

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 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。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (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。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本集团的母公司以美元、欧元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2023年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本节七、81“外币货币性项目”。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。

于2023年12月31日，对于本集团各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团税前利润将增加或减少约599,650.41元（2022年12月31日：约140,483.29元）。

#### (3) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2023年12月31日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为90天，主要客户可以延长至150天，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本节五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据,参见本节七、5,本节七、9 的披露。

由于本集团的客户群广泛地分散于不同的地区中,因此本集团没有重大的信用集中风险。

#### (4) 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。

管理流动性风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将自有资金作为主要资金来源。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 2、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	4,151,513.74			4,151,513.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,151,513.74			4,151,513.74
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) 应收款项融资		29,565,740.59		29,565,740.59
(1) 应收票据		29,565,740.59		29,565,740.59
(2) 应收账款				
(三) 其他流动资产-理财产品			200,000,000.00	200,000,000.00
(四) 其他债权投资				
(五) 其他权益工具投资				
(六) 其他非流动金融资产			9,750,942.40	9,750,942.40
(七) 投资性房地产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,151,513.74	29,565,740.59	209,750,942.40	243,468,196.73
(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				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

### 3、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

本集团第一层次公允价值计量项目系交易性金融资产-理财产品，理财产品期末有净值，按净值调整公允价值。

### 4、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

本集团第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

### 5、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

本集团第三层次公允价值计量项目的理财产品和对合伙企业投资款项，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

### 6、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

### 7、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

### 8、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 9、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

### 10、其他

适用 不适用

## 十四、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 (%)
无锡产业发展集团有限公司	无锡	投资、资产管理	592,794.02	15.65	15.65

本企业的母公司情况的说明

无锡产业发展集团有限公司是无锡市人民政府国有资产监督管理委员会控制的企业，经营范围：利用自有资产对外投资；房屋租赁服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）。（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）。

本企业最终控制方是无锡市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无锡国盛资产管理有限公司对本公司的持股比例为 12.26%，无锡产业发展集团有限公司与无锡国盛资产管理有限公司合并持有本公司 27.91% 股份，为本公司的实际控制人。

## 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

详见本节十、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

其他说明

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
无锡市堰桥鑫丰压铸件厂	受高管沈华的关系密切的家庭成员控制
无锡市协翔机械有限公司	受高管陈靛洁的关系密切的家庭成员控制
无锡市新协翔科技有限公司	受高管陈靛洁的关系密切的家庭成员控制
江苏普信企业管理集团有限公司	吴梅生担任执行董事兼总经理
无锡信捷电气股份有限公司	吴梅生担任独立董事
阜新德尔汽车部件股份有限公司	郑云瑞担任独立董事
美庐生物科技股份有限公司	郑云瑞担任董事
无锡锡产微芯半导体有限公司	丁奎担任董事
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	丁奎担任董事
中电科申泰信息科技有限公司	王心怡担任董事

江苏汇联铝业有限责任公司	母公司的控股子公司
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
江苏日托光伏科技股份有限公司	母公司的控股子公司
无锡产发金服集团有限公司	母公司的控股子公司
锡产投资（香港）有限公司	母公司的控股子公司

除上述已披露的关联方外，无锡产业发展集团有限公司直接或者间接控制的除公司、公司控股子公司及控制的其他主体以外的法人（或者其他组织）均为公司的关联方。

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

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

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	606.91	614.43

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**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

**十七、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

## 十八、 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、 重要债务重组

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

## 十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	133,824,392.16	146,039,348.80
1 年以内小计	133,824,392.16	146,039,348.80
1 至 2 年	1,059,914.33	1,219,666.84
2 至 3 年		1,673.84
3 年以上		
3 至 4 年	1,545.12	
4 至 5 年		
5 年以上		1,495.23
减：坏账准备	-7,010,275.49	-7,670,199.64
合计	127,875,576.12	139,591,985.07

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备	134,885,851.61	100.00	7,010,275.49	5.20	127,875,576.12	147,262,184.71	100.00	7,670,199.64	5.21	139,591,985.07
其中：										

账龄组合计提坏账准备的组合	134,885,851.61	100.00	7,010,275.49	5.20	127,875,576.12	147,262,184.71	100.00	7,670,199.64	5.21	139,591,985.07
合计	134,885,851.61	/	7,010,275.49	/	127,875,576.12	147,262,184.71	/	7,670,199.64	/	139,591,985.07

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: 账龄组合计提坏账准备的组合

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(含1年)	133,824,392.16	6,691,219.61	5.00
1-2年(含2年)	1,059,914.33	317,974.30	30.00
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)	1,545.12	1,081.58	70.00
4-5年(含5年)			
合计	134,885,851.61	7,010,275.49	/

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	其他变	

				核销	动	
坏账准备	7,670,199.64	373,308.42	1,033,232.57			7,010,275.49
合计	7,670,199.64	373,308.42	1,033,232.57			7,010,275.49

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	25,653,006.59		25,653,006.59	19.02	1,282,650.33
单位三	6,431,582.52		6,431,582.52	4.77	321,579.13
单位四	5,629,384.85		5,629,384.85	4.17	281,469.24
单位五	4,625,042.81		4,625,042.81	3.43	231,252.14
单位十六	4,620,808.66		4,620,808.66	3.43	231,040.43
合计	46,959,825.43		46,959,825.43	34.82	2,347,991.27

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	1,102,067.68	1,282,109.76
合计	1,102,067.68	1,282,109.76

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	633,755.45	612,747.12
1 年以内小计	633,755.45	612,747.12
1 至 2 年		1,000,000.00
2 至 3 年	1,000,000.00	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	-531,687.77	-330,637.36
合计	1,102,067.68	1,282,109.76

## (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
关联方借款	1,000,000.00	1,000,000.00
出口退税		
社保、公积金	633,755.45	611,438.70
减：坏账准备	-531,687.77	-330,637.36
合计	1,102,067.68	1,282,109.76

## (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	330,637.36			330,637.36
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	201,050.41			201,050.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年12月31日 余额	531,687.77			531,687.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

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	
按账龄组合 计提坏账准备	330,637.36	201,050.41				531,687.77
合计	330,637.36	201,050.41				531,687.77

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

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
无锡宏森电子科技有限公司	1,000,000.00	61.21	借款	2-3年	500,000.00
代垫款	633,755.45	38.79	代垫款	1年以内	31,687.77
合计	1,633,755.45		/	/	531,687.77

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	24,478,502.90		24,478,502.90	24,478,502.90		24,478,502.90
合计	24,478,502.90		24,478,502.90	24,478,502.90		24,478,502.90

## (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
厦门联容电控有限公司	11,578,502.90			11,578,502.90		
天津市津低宏泰电器有限公司	11,250,000.00			11,250,000.00		
无锡宏森电子科技有限公司	1,650,000.00			1,650,000.00		
合计	24,478,502.90			24,478,502.90		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	480,214,159.25	348,122,293.81	468,459,929.91	340,606,309.58
其他业务	58,246,098.21	41,972,562.04	52,635,932.99	38,858,558.62
合计	538,460,257.46	390,094,855.85	521,095,862.90	379,464,868.20

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
国内	409,701,468.99	306,632,393.47
国外	128,758,788.47	83,462,462.38
合计	538,460,257.46	390,094,855.85

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
内销产品	发出商品，取得客户签字确认的运货单或领用通知后	客户收到发票后，在对应账期内支付货款	转让自有存货	是	0	保证类质保
外销产品	发出商品，取得海关报关单	客户收到发票后，在对应账期内支付货款	转让自有存货	是	0	保证类质保
合计	/	/	/	/		/

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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
对子公司长期股权投资的股利收益	3,570,000.00	2,550,000.00
理财产品收益	4,208,812.48	3,704,347.22
套期结汇汇兑损益	723,370.00	
合计	8,502,182.48	6,254,347.22

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-264,030.33	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,009,796.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	151,513.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	4,404,923.26	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-255,622.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,834.78	
减：所得税影响额	1,065,440.20	
少数股东权益影响额（税后）	365,536.34	
合计	5,675,439.00	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

本集团根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023年修订）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益：无。

《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（2023年修订）》未列举，但本集团认定为非经常性损益且金额重大的项目：无。

## 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	8.38	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.69	0.43	0.43

## 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：丁奎

董事会批准报送日期：2024年4月25日

## 修订信息

适用 不适用