



KERUN INTELLIGENT CONTROL  
— 科润智控 —

科润智控

834062

科润智能控制股份有限公司

KERUN INTELLIGENT CONTROL CO., LTD



年度报告

— 2023 —

# 公司年度大事记



2023年1月，公司SCB13-2000/10节能低噪音智能型干式变压器入选2022年度“浙江制造精品”名单。



2023年2月，黄山子公司新能源智能成套设备及配套产品生产线项目动工。



2023年6月，公司成立全资子公司遂川县科润新能源科技有限公司。



2023年6月，公司浙江省博士后工作站开题。



2023年10月，公司入选“浙江省级绿色低碳工厂名单”。



2023年10月，公司入选三峡能源和大唐集团准入供应商名单。

## 致股东信：2024，拾级而上

尊敬的股东：

2023年是科润智控上市一周年，像个周岁蹒跚走路的孩童，这一年里能获得大家的信任和支持，我感到非常荣幸，感谢大家隔空携手赐予我们力量。

**乘众人之智，则无不任也；用众人之力，则无不胜也。**在刚刚过去的2023年，得益于四海兄弟的搭桥，我们在资本市场上楫舟奋进，朝着梦想的方向笃实前行。截至2023年年底，公司总市值为13.24亿元，对比2022年年末增长3.96亿元，同比增长42.68%。公司2023年年初股价为5.04元，年末股价为7.19元，整体涨幅为42.65%，其中年内最高收盘价为7.19元。2023年全年累计成交额为23.11亿元，其中单日最高成交额为1.47亿元，创上市以来至报告期末成交额历史新高。

过去一年是科润智控又一个新的里程碑：公司收入首次跃上10亿级台阶，归属于上市公司股东的净利润再创新高，首次突破7000万。截至年末，公司总资产14.73亿元，同比增长19.17%；归属于上市公司股东的净资产6.70亿元，同比增长11.45%。在外部环境变化超预期、挑战不断增加的情况下，我们及时调整经营策略，全体科润人同心聚力、拼搏进取，我们带着全力以赴的干劲和坚持不懈的信心，期待在以后的日子里彼此成就。

拓展市场方面。2023年我们入围三峡能源和大唐集团的核心供应商名单；2023年我们多次中标两网及下属子公司的相关项目；2023年我们在新能源领域崭露头角，首获工商业储能订单；2023年我们在海外业务上也有新的进展，公司产品出口至东南亚某国能源局，外贸也逐步走上正规，正慢慢蹚出一条路……

投资扩产方面。2023年公司先后成立遂川子公司和供应链子公司，在新能源领域和供应链集中采购方面不断努力着。此外，黄山子公司新能源项目也实现了年内动工、年底建设进度达到85%，充分展现了科润速度！

荣誉及回馈方面。2023年我们还收获了许多荣誉，其中国家级有第十三届中国消防协会科学技术创新二等奖和2023年国家知识产权优势企业，省市级的有浙江省绿色低碳工厂、浙江省优秀工业产品等。截至2023年年底，公司拥有82项专利，其中9项发明专利。自渡是一种能力，渡人是一种格局，公司坚持发展与履责同步推进，积极践行社会责任，深入教育、助残等多个领域，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，以感恩之心回报社会。

**莫道昆明池水浅，观鱼胜过富春江。**打铁还需自身硬。2024年，公司总的经营计划是一方面抓住日渐凸显的“品牌效应”，另一方面紧跟国家“双碳”战略带来的新能源市场机遇，不断拓展业务版图，扩大生产规模，并对公司现有产品加大营销和市场开拓力度，实现更广泛应用和更大规模销售；同时，部署和锁定新技术和新产品研发方向，确保提高研发投入，为公司发展提供持续的技术和产品保障。

2024年公司的经营思路是“稳定盈利，有效增长”。主营业务要有产品、营销、效率等支撑下的合理利润，业务增速要远超行业水平，新业务要加速拓展，提升经营贡献，使公司业绩实现稳定增长，并为后续持续健康发展打下坚实基础。

展望未来，公司将进一步布局海外市场，深耕变压器领域，重点拓展新能源领域配套基础设施的建设。公司拟投资建设智慧新能源电网装备项目，在做好市场开拓的同时兼顾产能供应的提升，同时及时了解行业动态，不断提高产品性能，逐步缩小与国际品牌的差距。要抓住输配电产业持续发展所带来的宝贵机遇，坚持以客户为中心，顺势而为、创新发展，乘势而上、争取再创佳绩。

2024年是科润智控成立20周年。20年来，公司始终保持奋斗者的姿态，以“构建以新能源为主体的新型电力系统”的发展战略为指引，力争寻求新的突破、开创新的篇章。在资本市场，科润智控已步跨入两岁，两岁的我们步履不再蹒跚，每一步都会有一个清晰的脚印。承蒙您的信任和支持，公司不断稳步前行，我谨代表公司董事会再次向您表示真挚的感谢！人与人之间最好的情感，是彼此成就，期待您与我们携手同行，用智慧、勇气和能力穿越市场波动，为各方创造确定性的价值和回报，为推动电力产业生态繁荣、建设现代能源体系做出更大的贡献。

2024，我们拾级而上！道阻且长，行则将至，行而不辍，未来可期！

董事长 王荣

2024年4月1日

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	15
第五节	重大事件 .....	51
第六节	股份变动及股东情况 .....	62
第七节	融资与利润分配情况 .....	67
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	72
第九节	行业信息 .....	79
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	80
第十一节	财务会计报告 .....	90
第十二节	备查文件目录 .....	202

## 第一节重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王荣、主管会计工作负责人何永福及会计机构负责人（会计主管人员）王丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目		释义
科润智控、公司	指	科润智能控制股份有限公司
财通证券	指	财通证券股份有限公司
报告期、本期、本年	指	2023年1月1日至2023年12月31日
上期、上年同期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2023年12月31日

北交所、交易所	指	北京证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《科润智能控制股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
黄山子公司	指	科润智能控制（安徽）有限责任公司
遂川子公司	指	遂川县科润新能源科技有限公司
智慧新能源子公司	指	浙江科润智慧新能源有限公司
供应链子公司	指	科润供应链管理（江山）有限公司
山海建投	指	江山市山海建设投资有限公司
大唐集团	指	中国大唐集团有限公司
三峡能源	指	中国三峡新能源(集团)股份有限公司
发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
能源局	指	国家能源局
江山农商行	指	浙江江山农村商业银行股份有限公司

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

证券简称	科润智控
证券代码	834062
公司中文全称	科润智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	KERUN INTELLIGENT CONTROL CO.,LTD KR
法定代表人	王荣

### 二、联系方式

董事会秘书姓名	李强
联系地址	浙江省衢州市江山市经济开发区山海协作区开源路1号
电话	0570-4982661
传真	0570-4982345
董秘邮箱	liqiang@krgroup.cn
公司网址	www.krgroup.cn
办公地址	浙江省衢州市江山市经济开发区山海协作区开源路1号
邮政编码	324100
公司邮箱	krzk@krgroup.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司年度报告	2023年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报（www.stcn.com）
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 四、企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022年7月13日
行业分类	C制造业-C38电气机构和器材制造业-C382输配电及控制设备制造-C3823配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；机械电气设备制造；配电开关控制设备制造；变压器、整流器和电感器制造；电力电子元器件制造；新能源原动设备制造；储能技

	术服务；电力行业高效节能技术研发；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；虚拟现实设备制造；教学专用仪器制造；教学专用仪器销售；教学用模型及教具制造；教学用模型及教具销售；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；金属制品研发；金属制品销售；安全、消防用金属制品制造；消防器材销售；消防技术服务；安防设备制造；安防设备销售；物联网设备制造；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网技术服务；物联网应用服务；网络与信息安全软件开发；信息安全设备制造；信息安全设备销售；安全咨询服务；安全技术防范系统设计施工服务；安全系统监控服务；货物进出口；技术进出口。
普通股总股本（股）	184,086,277
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为王荣
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王荣、王隆英），无一致行动人

## 五、注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	913308007580952690
注册地址	浙江省衢州市江山市经济开发区山海协作区开源路1号
注册资本（元）	184,086,277.00元

## 六、中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座31楼
	签字会计师姓名	梁志勇、方家元
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	财通证券股份有限公司
	办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦
	保荐代表人姓名	许昶、谢腾耀
	持续督导的期间	2022年7月13日-2025年12月31日

## 七、自愿披露

适用 不适用

## 八、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节会计数据和财务指标

#### 一、盈利能力

单位：元

	2023年	2022年	本年比上年增减%	2021年
营业收入	1,003,535,799.51	869,401,513.71	15.43%	651,215,088.12
毛利率%	19.21%	19.14%	-	19.29%
归属于上市公司股东的净利润	73,033,633.31	57,748,550.58	26.47%	43,214,837.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,502,730.64	47,815,861.59	-2.75%	36,149,594.41
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的净利润计算)	11.45%	11.51%	-	10.93%
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	7.29%	9.53%	-	9.15%
基本每股收益	0.41	0.37	10.81%	0.31

#### 二、营运情况

单位：元

	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减%	2021年末
资产总计	1,473,271,310.23	1,236,298,596.30	19.17%	850,584,369.76
负债总计	800,619,067.70	634,824,622.59	26.12%	434,353,012.18
归属于上市公司股东的净资产	670,316,339.35	601,474,920.31	11.45%	416,829,441.39
归属于上市公司股东的每股净资产	3.64	3.36	8.42%	2.95
资产负债率%(母公司)	51.88%	50.81%	-	50.96%
资产负债率%(合并)	54.34%	51.35%	-	51.07%
流动比率	1.56	1.63	-4.62%	1.69

	2023 年	2022 年	本年比上年增减%	2021 年
利息保障倍数	9.98	10.12	-	12.37
经营活动产生的现金流量净额	-44,713,443.44	-53,241,071.45	16.02%	11,091,673.48
应收账款周转率	2.03	2.32	-	2.30
存货周转率	3.65	4.22	-	4.10
总资产增长率%	19.17%	45.35%	-	11.59%
营业收入增长率%	15.43%	33.50%	-	13.98%
净利润增长率%	26.37%	34.47%	-	-15.22%

### 三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	业绩快报	年度报告	差异比例%
营业收入	1,007,168,991.26	1,003,535,799.51	-0.36%
归属于上市公司股东的净利润	75,649,356.74	73,033,633.31	-3.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,580,116.37	46,502,730.64	-8.06%
基本每股收益	0.41	0.41	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	11.75%	11.45%	-0.30%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	7.86%	7.29%	-0.57%
总资产	1,474,982,762.72	1,473,271,310.23	-0.12%
归属于上市公司股东的所有者权益	672,932,062.78	670,316,339.35	-0.39%
股本	184,086,277.00	184,086,277.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	3.67	3.64	-0.82%

公司于 2024 年 2 月 26 日披露《科润智能控制股份有限公司 2023 年年度业绩快报公告》（公告编号：2024-002），公告所载 2023 年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2023 年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

### 五、2023 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	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	189,931,263.33	273,515,480.87	271,934,676.67	268,154,378.64
归属于上市公司股东的净利润	17,325,367.25	14,578,233.17	19,777,277.19	21,352,755.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	691,936.46	10,548,798.73	19,043,147.08	16,218,848.37

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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	12,782,544.48	-200,778.10	468,194.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,097,464.69		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,896,044.67	9,928,443.63	12,737,496.79	
委托他人投资或管理资产的损益			41,608.11	
债务重组损益		1,240,905.70		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	367,936.21	-110,991.65	-5,522,902.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,265.00		381,944.39	
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	5,531,336.75			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-430,300.44	-269,527.81	216,650.57	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>31,212,826.67</b>	<b>11,685,516.46</b>	<b>8,322,991.81</b>	

所得税影响数	4,681,924.00	1,752,827.47	1,257,748.77	
少数股东权益影响额（税后）		-	-	
<b>非经常性损益净额</b>	26,530,902.67	9,932,688.99	7,065,243.04	

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

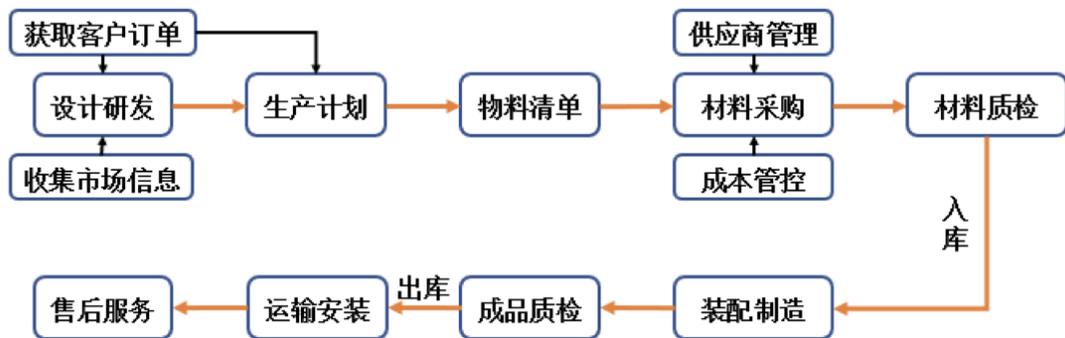
## 第四节管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

经过多年经营积累，公司已形成结合企业发展及行业特点的经营模式。目前，公司主要采用“以销定产，以产定采”的经营模式，在收集市场信息、了解客户需求的基础上，在采购、生产、销售、研发等环节创造价值。

公司的经营模式的简要流程如下：



#### 1、盈利模式

公司主营业务明确，形成由变压器、高低压成套开关设备、户外成套设备所组成的主营业务产品体系，产品结构合理，能为公司带来持续、稳定的销售收入和较好的经营性现金活力能力。2023年，公司营业收入较上年同比增长 15.43%，主营业务收入较上年同比增长 15.10%。

公司拥有资信优良且稳定的客户群体，持续开拓以国家电网、南方电网及大型央企为代表的高质量客户，并着力布局新能源领域为代表的高端市场。公司在变压器“做优、做强、做精”的基础上，结合行业技术发展动态，不断将高低压成套开关设备和户外成套设备朝着“智能化、小型化、高可靠性”方向改良，并开发适用于新能源领域的新型箱式变电站、预制舱式移动变电站、智能储能集装箱等产品。公司通过技术创新、改善工艺流程、提高产品质量、缩短交货周期等方式，在上述产品领域上实现了良好的销售规模。因此，合理的产品收入结构和持续上升的销售规模使得公司的盈利能力不断提升。

#### 2、采购模式

公司对外采购的材料主要分为三类，第一类为铜材、硅钢片等大宗金属原材料，第二类是以断路器、互感器、电容器为代表的各类电器元件，第三类为柜体等其他材料。由于提前采购大宗原材

料将占用流动资金，因此公司对外采购主要采用了“以产定采”的采购模式。对于铜材、硅钢片此类价格具有一定波动性的原材料，公司对其价格走势进行分析预测并根据订单安全库存情况提前备货；各类电器元件则根据客户的需求进行针对性地采购。

公司的采购业务由供应部统一负责，并在物资采购、供应商管理、成本管控等方面形成了较为成熟的管理模式，该采购模式符合公司实际业务开展的需要。

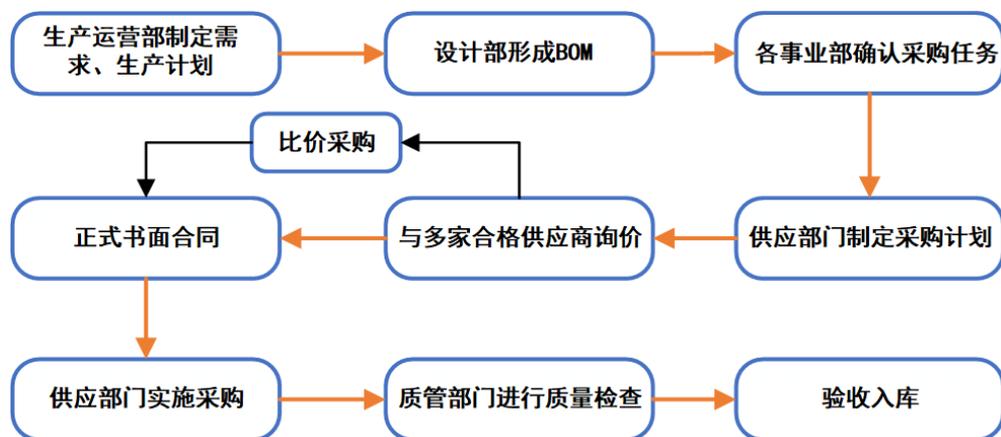
### (1) 物资采购

公司制定了物资采购制度，规定了从采购计划到原材料入库的完整流程。公司的物资采购方式主要采用“根据订单类的采购为主、根据库存类生产的采购为辅”的原则。

在订单类物资采购上，生产运营部根据销售订单、库存需求及各事业部的生产能力下达专用物料的需求计划以及编制相关的生产计划；设计部根据生产计划在 ERP 系统编制生成物料清单

(BOM)；各事业部仓库根据下达的生产计划和仓库库存情况，确定生产计划单，根据生产计划单确定物资采购需求，并提交供应部；供应部根据设计部审核的物料清单 (BOM) 及各事业部提供的物资采购需求，生成采购计划，评估供应商的供货能力和交货周期，从合格供应商中选择合适的供应商进行议价，确定最终供应商，并经公司审核批准后签订采购合同；公司原材料入库前须经过供应部与质量管理部的联合质量检查，产品质量合格方可入库。

公司的订单类物资采购流程如下：



在库存类物资采购上，结合市场行情和库存情况，各事业部制定计划表，技术部审核后形成物料清单 (BOM)，经各事业部负责人审批后确定采购任务，由供应部采购。

### (2) 供应商管理

公司建立了较为成熟和完善的供应商管理模式。在供应商的选择上，供应部会协同技术中心、质量管理部、商务部、生产事业部、售后服务部等部门，在对质量保证能力、供货能力、供货价格

水平、付款结算方式、售后情况、历史合作情况等因素进行综合评价的基础上选定合格供应商。一般情况下，公司的主要物料固定两家以上合格供应商。

为保证铜材、硅钢片等采购占比较大的原材料的稳定供应，公司与产品质量可靠、供应能力充足的重要供应商形成了长久和紧密的合作关系，根据双赢互惠的原则订立合同。随着公司规模逐步扩大，公司将在供应商筛选、合作模式等方面持续加强，为公司日常的生产经营提供有力保障。

### (3) 成本管控

公司一方面通过供应商日常管理、供需信息动态交互、采购及付款准时化等方式增强比价、议价能力，管控采购成本。对于铜材、硅钢片等大宗金属原材料，公司在通过各种方式充分收集市场、行业价格信息的基础上，获取最优价格；对于各类电器元件，公司根据客户的订单需求，综合考虑品牌、质量、服务、供货能力等方面的因素，通过比价、议价方式确定最终的采购价格。

### 3、生产模式

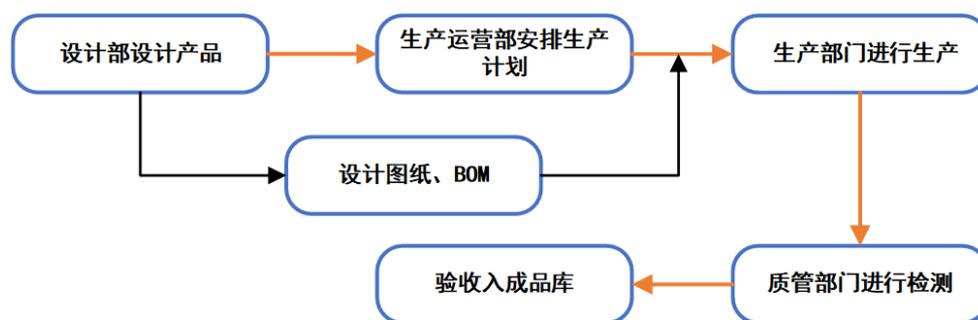
公司通过生产制造中心，下设有生产运营部、变压器事业部、成套事业部、元件事业部、钣金事业部等部门，各事业部根据职责区分负责不同产品或半成品的生产安排及实施、设备管理等。同时，公司建立了以 ERP 软件和 MES 生产管理系统为基础的信息化生产体系。

公司为满足客户需求，主要采用了“以销定产为主，备库生产为辅”的生产模式。两种生产模式的结合，实现了大规模生产、客户个性化定制与高品质管控的有机结合。

针对定制化变压器、高低压成套开关设备、户外成套设备等根据客户个性化需求所定制的非标准化产品，公司采取了“以销定产”的生产方式，

客户订单通过信息系统同时传达至生产运营部及设计部，设计部根据客户的功能需求、产品规格、使用环境等因素设计产品，形成设计图纸及物料清单（BOM），生产运营部根据销售合同的具体需求及时安排生产计划；各事业部通过设计图纸、物料清单（BOM）及生产计划等信息领取各类原材料，并组织排产；各部分的生产进度通过信息系统被监控管理；生产完成后，质量管理部会在每个关键节点进行产品质量检测，检测合格的产品方可验收进入成品库。

在“以销定产”的生产方式下，公司的生产流程如下：



对于常规通用变压器等标准化产品，公司采取了“备库定产”的生产方式。公司在满足客户订单需求和销售计划情况的基础上，根据中标数量和原材料库存量的预测值制定生产计划。各事业部通过设计图纸、物料清单（BOM）及生产计划等信息领取原材料，进行批量生产、成品检验、提前备库。

报告期内，公司外协加工的情形很少，并不涉及公司产品生产的核心工序。外协加工主要是涉及镀银、镀锡、镀锌、铜排塑形的非核心生产工序。2022年度和2023年度，公司外协加工金额占营业成本的比例分别为0.13%和0.14%，对公司的持续经营没有重大影响。

#### 4、销售模式

公司的主要客户群体涵盖了两网及其下属相关公司、电力施工企业、各类工业企业、终端商业用户等。同时，公司不断拓展各级电力公司、电厂企业、大型央企、上市公司、大型民营企业、房地产开发公司的营销渠道。

##### （1）销售体系

公司销售体系分为销售部、电网营销部、国际贸易部、商务部和物流部五大部分。销售部是公司销售体系的核心部门，负责市场开拓与客户对接。根据区域分布和客户类型形成矩阵式销售网络，销售部、电网营销部及国际贸易部收集市场需求信息，进行客户开发，推进业务合作，维护客户关系；商务部在配合销售部收集信息、项目跟踪的基础上，负责售前商务支持（招标文件相关文件的制作、申请、报价等）和技术支持（了解客户技术要求及确定技术方案）；物流部根据销售发货通知单按时发货。

##### （2）销售方式

###### 1) 自有品牌模式

自有品牌模式指公司负责研发、采购、生产、销售等环节，产成品以公司自有商标品牌对外销售。根据订单获取方式的不同，自有品牌模式分为招投标模式和非招投标模式。

在招投标模式下，公司通过公开招标平台、客户邀标等途径获取信息源后，与客户进行技术交流，收集相关资料，了解项目的具体情况。投标项目明确后，在供应部、技术部、财务部、法务部等部门的配合下，商务部按时完成投标文件制作，按规定时间和地点投标。公司中标后，公司按投标书承诺及中标通知书与客户进行合同谈判，并签订合同，最终的销售价格根据公司的中标价格而确定。公司的招投标模式的主要对象为两网及其下属相关公司、电力施工企业、各类工业企业、终端商业用户等客户。

在非招投标模式下，公司通过销售人员收集客户需求信息对接推进，进行商务谈判，获取订单，并在交易双方协商的基础上与客户签订合同。公司针对商务谈判的产品制定销售指导价，并根据原材料的波动而不断调整。公司非招投标模式的主要对象为电力施工企业、中小型工业企业、房地产开发公司等。

## 2) OEM 模式

OEM 模式为公司根据客户提出产品的技术、质量要求、设计图纸，自主采购原材料并组织生产。产成品销售给客户后，客户以其自身品牌对外销售。在整个过程中，原材料采购、产品生产和加工、产品质量控制、产品包装和运输等环节全部由公司自主完成。

## 5、研发模式

公司采用了“自主研发模式为主、合作研发模式为辅”的模式，具备较强的研发能力。截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有变压器、高低压成套开关设备、户外成套设备等领域的相关专利 82 项，其中发明专利 9 项、实用新型专利 72 项、外观专利 1 项。此外，公司拥有软件著作权 19 项。

在自主研发模式下，公司设有研发中心对研发工作进行统筹管理，主要负责技术创新、引进、消化、吸收、再创新和产品更新换代、改进、提升工作的落实。公司根据对输配电及控制设备市场的调研、销售部门的反馈、生产过程中的实际需要，针对可研项目建立项目组上报公司管理层。公司批准立项研发后，研发人员开始进行研发工作。

在合作研发模式下，为更好地把握行业及市场发展方向，掌握行业最新技术，公司注重与高等院校进行合作。报告期内，公司与浙江工业大学、衢州学院等高校展开合作研发，积极推动输配电及控制设备制造领域的产学研一体化和新产业融合。

公司在多年的业务实践中形成了稳定的商业模式，报告期内，公司主要商业模式较上年度未发生变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	科技型中小企业-省科技厅
其他相关的认定情况	国家级知识产权优势企业-国家知识产权局
其他相关的认定情况	省级绿色低碳工厂-省经信厅
其他相关的认定情况	省级智能化工厂-省经信厅

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2023年，在国际环境复杂多变以及全球经济依旧下行的形势下，公司严格按照既定发展战略和经营计划，狠抓落实，迎难而上，业务经营整体保持稳定，如期完成全年既定经营目标。在全体员工的共同努力下，公司的营业收入、净利润等各项指标再创历史新高，营业收入较上年同期实现15.43%的增长，归属于上市公司股东的净利润较上年同期实现26.47%的增长。

#### 1、财务状况

报告期末，公司资产总额为1,473,271,310.23元，增幅为19.17%，主要系：一方面随着销售规模的不断增长，公司应收账款及合同资产等流动资产增幅较大，另一方面，为解决基于销售规模扩大引致的产能跟不上的瓶颈，公司上马扩产建设项目，导致在建工程、固定资产等非流动资产增幅较大。

报告期末公司负债总额为800,619,067.70元，增幅为26.12%，主要系随着销售规模增加、工程建设项目推进、固定资产购置等，公司采购数额大幅增加，公司通过银行借款等方式筹集资金，导致长短期贷款期末余额增幅较大。

报告期末，归属于上市公司股东的净资产为670,316,339.35元，增幅为11.45%，主要系报告期内经营积累。

#### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入1,003,535,799.51元，增幅为15.43%。主要系公司本期持续优化生产经营，大力推进产品研发和创新，抓住“双碳”政策以及“能效”提升产生的市场需求旺盛的有利时机，且随着公司北交所上市，产品品牌效应凸显，产能增加，订单获取能力增强，变压器及户外成套设备销售增长较多。

营业成本为810,779,075.89元，增幅为15.33%，主要系报告期内销售增长及主要原材料价格变动所致。归属于上市公司股东的净利润为73,033,633.31元，增幅为26.47%，主要系：1) 公司持续优化生产经营，大力推进产品研发和创新，抓住“双碳”政策以及“能效”提升产生的市场需求旺盛的有利时机，生产和销售均呈稳定增长；2) 本期处置开源路1-1号土地及建筑物及其他附属物等，结转资产处置收益同比增加。

#### 3、经营管理

报告期内，公司协调各方资源，全面保障建设项目正常施工，全力推进新产能建设。公司募投资项目年产 500 万 kVA 节能型变压器生产线建设项目按计划逐步投产。同时，公司在黄山市建设的新能源成套设备及配套产品生产线项目也逐步投产，公司生产自动化程度也在逐步提高，有利于进一步降低生产成本，实现更加高效和精细化的产品管控。

此外，报告期内，公司投资设立全资子公司遂川子公司和供应链子公司，进一步完善公司业务及全产业链布局，满足客户产能配套需求，降低原材料采购成本，提升运营管理效率，拓展公司的发展空间，提高公司的盈利能力，为公司长期稳定发展助力。

综上所述，公司 2023 年业绩稳步提升，经营管理持续稳定进行，为公司进一步持续稳健发展奠定了较好基础。

## (二) 行业情况

输配电及控制设备是电力系统的重要组成部分，用于接受、分配和控制电能，保障用电设备和输电线路的正常工作，并将电能输送到用户。输配电及控制设备下游应用广泛，涵盖发电、输配电、用电三个环节。近年来，国家持续推进基础设施建设、电网投资建设，同时伴随着新能源等战略性新兴产业快速发展，为输配电及控制设备行业的快速发展提供了良好的机会。

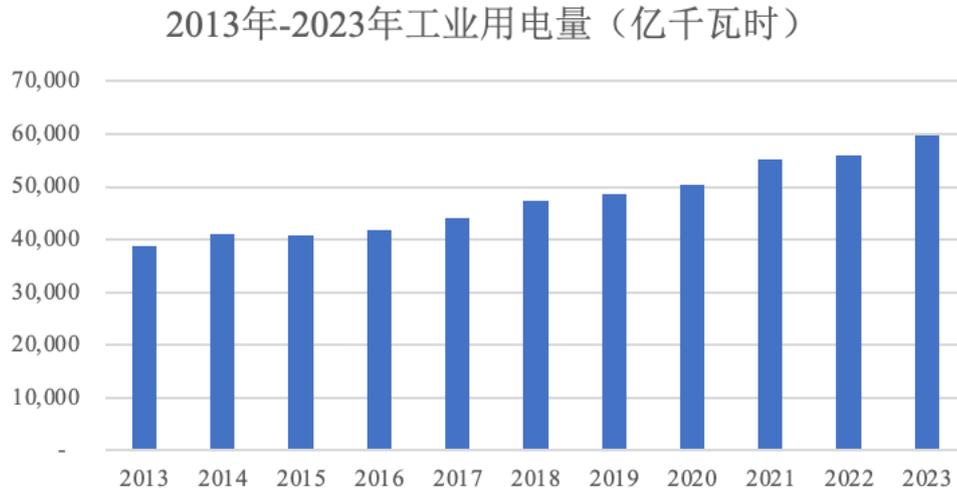
### 1、社会电力用户领域发展情况

对于用电环节，根据社会用户类型不同，终端用户可分为工业用电、商业用电、居民用电等。工业用电包括重工业企业用电及其他工业用电，其中，钢铁冶金、石油化工、煤炭等重工业企业的用电，由于其具有大规模的用电需求，通常以高压输电方式由专用线路接入高压电网，并通过自有变电站和配电房在企业内部分配与使用电能，因此工业用户的用电量占比最高。此外，商业用电覆盖面积较大，且用电增长平稳，居民用电包括城市居民用电和农村居民用电，居民用电负荷具有季节性波动的特征。

社会电力用户的输配电及控制设备需求与固定资产投资息息相关，如城市轨道交通、医疗学校、居民小区和商业楼盘等基础设施建设、企业生产线的新建和更新改造都需对输配电及控制设备进行投资，变压器及成套设备等电力设施建设需求随着固定资产投资的增加而稳定增长。

此外，工业企业在生产设施的新建投资与产业升级过程中，通常需要对输配电及控制设备进行配套投资与升级改造，因此工业企业在固定资产投资中需要采购变压器、成套设备等输配电及控制设备。近年来，我国工业用电量保持稳定上升趋势，2013 年-2023 年工业用电量从 38,657 亿千瓦时

增长至 59,779 亿千瓦时，年复合增长率达 4.46%，工业用电量的持续上升反映出，工业企业对相应输配电及控制设备具备持续性投资与升级改造需求。2013 年-2023 年工业用电量如下：



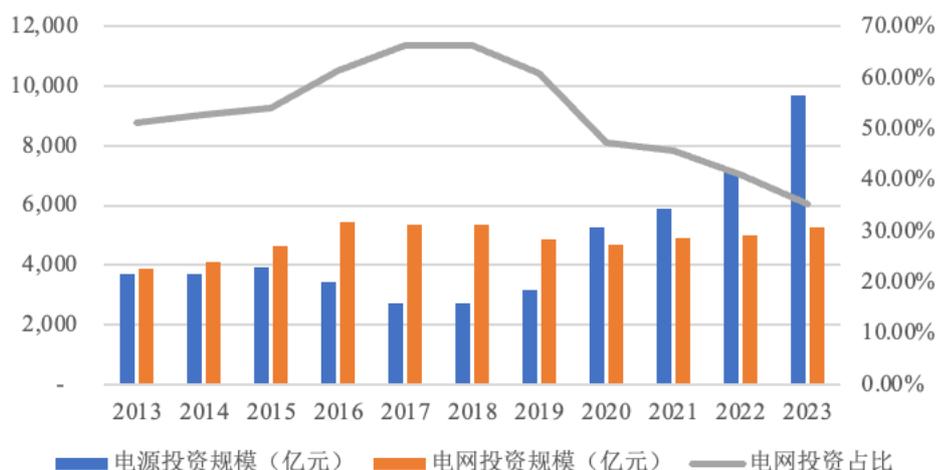
数据来源：能源局

综上所述，在基础设施建设持续发展及工业用电需求不断扩张等因素的推动下，用电端需求不断上升，带动输配电及控制设备投资需求不断增长。

## 2、电网建设领域发展情况

对于输配电环节，由于前期长期存在的缺电情况，我国侧重于电源建设，电网建设相对滞后。近年来，随着国家对于电网安全可靠的重视，电力投资结构有所变化，以特高压为代表的输电通道建设兴起，建设重点从电源端向电源、电网并重转移。输配电及控制设备直接影响电网的建设、安全与可靠运行，电网建设投资规模的增长，为其提供持续的市场需求。2013 年-2023 年我国电网投资规模从 3,894 亿元上升至 5,275 亿元，年复合增长率为 3.08%。2013 年-2023 年我国电源及电网投资规模情况如下：

2013年-2023年电源及电网投资规模（亿元）



数据来源：中国电力企业联合会

输电网是电力系统中的主要网络，将大量电能从发电厂输送至用电地区，也可在不同电网之间互送电能；配电网是在用电区域将电能分配至用户的网络，直接为电力用户服务。相对输电网而言，配电网的安全风险因素相对较多，例如电压等级多、网络结构复杂、设备类型多样、作业点多面广、安全环境相对较差等。近年来，随着电力体制改革深入、居民电力消费发展，电网负荷波动增加，我国电网建设的重心逐步从输电网转向配电网，进入强化配网建设阶段。

### 3、电源建设领域发展情况

对于发电环节，我国供电系统仍以“大机组、大电网、高电压”的传统集中式供电方式为主，大型电站完成发电并接入高压输电网进行远距离运输并统一调配向用户供电。

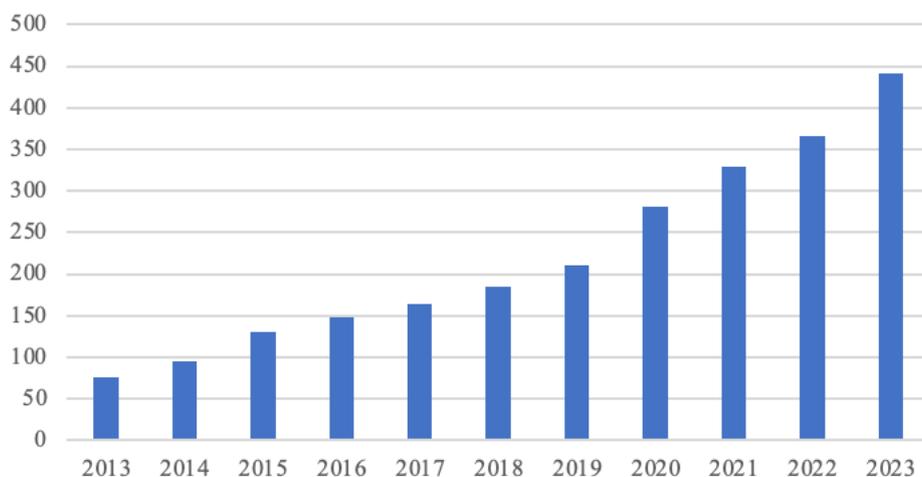
#### (1) 分布式新能源发电规模稳定增长

相较于传统集中式供电方式，分布式新能源发电具备发电方式灵活、输配电损耗低、调峰性能好、系统操作简便等优势。分布式新能源通常在中压配电网侧接入电网，站内供电线路的控制保护、升压接网等环节均需要使用变压器及成套设备等。

为鼓励分布式新能源发展，国家引导建设“以新能源为主体的新型电力系统”，并加快构建适应新能源高比例发展的电力体制机制、新型电网和创新支撑体系。2021年10月，发改委等部门印发《“十四五”可再生能源发展规划》，积极推进风电和光伏发电分布式开发，“十四五”期间，可再生能源发电增量在全社会用电量增量中的占比超过50%，风电和太阳能发电实现翻倍。

风力发电方面，我国风力发电产业发展较快，风电装机在经历2020、2021年“抢装潮”后新增量有所下降，但装机容量仍保持良好增长趋势。截至2023年底，全国风电装机容量达441GW，较上年同比增长20.77%。2013年-2023年全国风电装机容量情况如下：

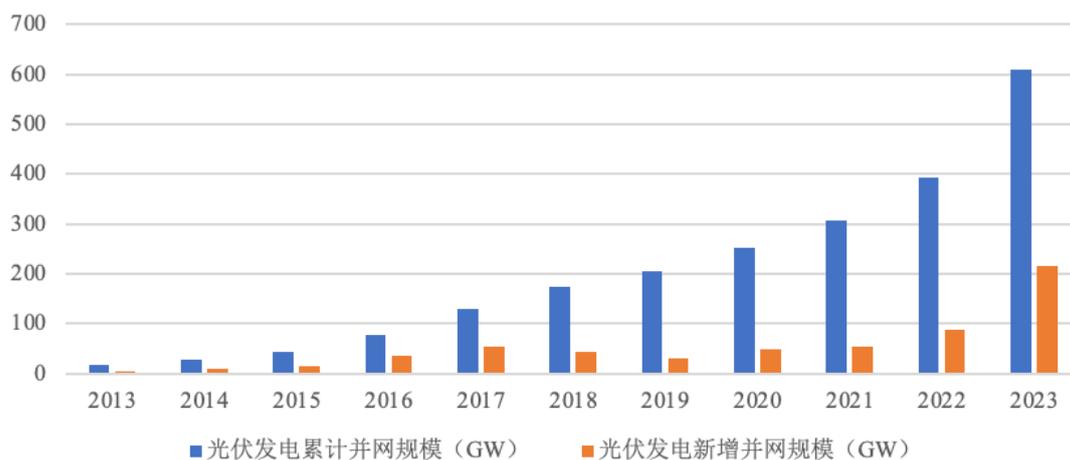
### 2013年-2023年风电累计装机容量（GW）



数据来源：能源局

光伏发电方面，近年来，随着光伏发电成本不断下降、技术持续升级、分布式光伏发电的大力推进、光伏发电并网及特高压跨区输送，光伏发电产业得到持续稳定发展，光伏发电累计及新增并网规模近年来上升较快。截至 2023 年底，全国光伏发电累计并网规模达 6.1 亿千瓦，2023 年光伏新增并网规模达 216.88GW，较上年同比增长 148.12%。2013 年-2023 年光伏发电累计及新增并网规模情况如下：

### 2013年-2023年光伏发电累计及新增并网规模（GW）



数据来源：能源局

综上所述，随着下游风电、光伏发电等应用领域的持续发展，对应用在新能源领域的输配电及控制设备需求持续提高，市场空间不断扩大。

#### （2）新型储能技术应用由商业化向规模化发展

储能作为新型电力系统重要组成部分，改变传统电力工业“即发即用”的模式，能够平滑新能源发电的随机性和波动性，成为未来能源结构转变和电力生产消费方式变革的战略性支撑。储能技术可以高效地调剂全系统设备间电能的分配、优化全系统设备的资源配置和利用效率、提高全系统设备的运行效率、保障全系统设备的稳定和安全运行、实现全系统的能量管理和可再生能源的有效接纳。

根据《新型电力系统蓝皮书》，新型储能能够支撑电力保供、提升系统调节能力等作用，积极拓展新型储能应用场景，推动新型储能规模化发展布局。依托系统友好型“新能源+储能”电站等模式合理布局电源侧新型储能，加速推进新能源可靠替代。截至 2022 年度，新型储能累计装机规模达 870 万千瓦。

其中，电化学储能系统主要由电池模块、储能变流器（PCS）、电池管理系统（BMS）、能量管理系统（EMS）、设备（包含变压器、高低压成套开关设备及户外成套设备等）及其他辅助设备组成，可应用于电力系统全环节。电化学储能具备电池成本低、环境污染少、不受地域限制等优点，随着储能电池技术的发展，电化学储能技术逐步实现规模应用，带动配套设备市场空间不断扩大。

综上所述，伴随着新型储能技术应用规模化发展，配套储能领域的输配电及控制设备市场需求不断提升。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	158,052,396.76	10.73%	211,836,279.83	17.13%	-25.39%
应收票据	1,027,900.00	0.07%	1,443,584.59	0.12%	-28.80%
应收账款	502,291,739.92	34.09%	414,055,140.04	33.49%	21.31%
存货	238,674,984.95	16.20%	202,406,062.79	16.37%	17.92%
投资性房地产		0.00%			
长期股权投资	10,425,851.46	0.71%			100.00%
固定资产	254,127,590.16	17.25%	188,456,330.07	15.24%	34.85%
在建工程	95,595,751.57	6.49%	35,851,127.39	2.90%	166.65%
无形资产	36,774,645.38	2.50%	37,771,538.84	3.06%	-2.64%
商誉		0.00%			
短期借款	236,063,367.47	16.02%	175,708,332.58	14.21%	34.35%

长期借款	83,437,538.27	5.66%	28,644,967.77	2.32%	191.28%
交易性金融资产	0.00	0.00%	5,010,183.62	0.41%	-100.00%
应收款项融资	18,529,130.59	1.26%	24,524,259.98	1.98%	-24.45%
预付款项	15,133,043.36	1.03%	6,629,503.42	0.54%	128.27%
其他应收款	24,192,255.42	1.64%	4,952,440.49	0.40%	388.49%
合同资产	58,661,025.08	3.98%	48,336,864.68	3.91%	21.36%
其他流动资产	28,940,202.75	1.96%	1,269,630.88	0.10%	2,179.42%
使用权资产	1,976,493.27	0.13%	806,055.96	0.07%	145.21%
长期待摊费用	5,401,158.53	0.37%	10,426,265.24	0.84%	-48.20%
递延所得税资产	16,655,343.62	1.13%	11,021,241.18	0.89%	51.12%
其他非流动资产	6,811,797.41	0.46%	31,502,087.30	2.55%	-78.38%
应付票据	111,334,064.19	7.56%	126,397,268.21	10.22%	-11.92%
应付账款	223,093,952.79	15.14%	187,171,393.31	15.14%	19.19%
合同负债	24,339,646.59	1.65%	14,236,092.09	1.15%	70.97%
应付职工薪酬	10,275,468.79	0.70%	8,175,297.75	0.66%	25.69%
应交税费	12,741,287.78	0.86%	9,632,772.33	0.78%	32.27%
其他应付款	24,693,544.42	1.68%	3,527,838.89	0.29%	599.96%
一年内到期的非流动 负债	24,088,923.53	1.64%	35,593,340.00	2.88%	-32.32%
其他流动负债	4,899,532.92	0.33%	3,437,886.94	0.28%	42.52%
租赁负债	1,817,343.05	0.12%	924,457.43	0.07%	96.58%
递延收益	42,910,785.69	2.91%	40,486,942.05	3.27%	5.99%
递延所得税负债	923,612.21	0.06%	888,033.24	0.07%	4.01%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、长期股权投资期末余额较上年期末余额同比变动100%，主要系本期增加对江山农商行投资所致。
- 2、固定资产期末余额较上年期末余额同比变动34.85%，主要系本期高端装备产业园及黄山子公司建筑物、厂房陆续转固以及新增固定资产投资所致。
- 3、在建工程期末余额较上年期末余额同比变动166.65%，主要系黄山子公司基建工程本期新增投入所致。
- 4、短期借款期末余额较上年期末余额同比变动34.35%，主要系通过短期借款满足营运资金需求。
- 5、长期借款期末余额较上年期末余额同比变动191.28%，主要系：1）黄山子公司本期新增项目贷款；2）本期部分基建项目根据投资进度新增项目贷款。
- 6、交易性金融资产期末余额较上年期末余额同比变动-100.00%，主要系期货保证金减少所致。
- 7、预付款项期末余额较上年期末余额同比变动128.27%，主要系公司抓住“双碳”政策以及“能效”提升产生的市场需求旺盛的有利时机，生产和销售增长，预付款项金额相应增加。

8、其他应收款期末余额较上年期末余额同比变动388.49%，主要系本期处置开源路1-1号土地及建筑物及其他附属物等资产，应收收购补偿增加所致。

9、其他流动资产期末余额较上年期末余额同比变动2179.42%，主要系期末预认证的进项税增加。

10、使用权资产期末余额较上年期末余额同比变动145.21%，主要系本期新增遂川子公司，新增租赁厂房租赁款所致。

11、长期待摊费用期末余额较上年期末余额同比变动-48.20%，主要系本期处置开源路1-1号土地及建筑物及其他附属物等资产，与开源路1-1号相关的长期待摊转入持有待售资产后一并处置减少所致。

12、递延所得税资产期末余额较上年期末余额同比变动51.12%，主要系本期计提坏账准备、股权激励费用等增加所致。

13、其他非流动资产期末余额较上年期末余额同比变动-78.38%，主要系前期支付的新厂房、新设备预付款本期陆续转资所致。

14、合同负债期末余额较上年期末余额同比变动70.97%，主要系本期预收货款增加所致。

15、应交税费期末余额较上年期末余额同比变动32.27%，主要系：1）本期利润总额及收到的政府补助增加，导致企业所得税相应增加；2）本期根据地方政府安排，房产税及城镇土地使用税停止减免，导致该部分税费金额同比增幅较大。

16、其他应付款期末余额较上年期末余额同比变动599.96%，主要系本期收取发行限制性股票2,000万元所致。

17、一年内到期的非流动负债期末余额较上年期末余额同比变动-32.32%，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

18、其他流动负债期末余额较上年期末余额同比变动42.52%，主要系收到的e信应收账款债权凭证数额增加所致。

19、租赁负债期末余额较上年期末余额同比变动96.58%，主要系本期新增遂川子公司，新增租赁厂房租赁款所致。

## 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2023年		2022年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,003,535,799.51	-	869,401,513.71	-	15.43%
营业成本	810,779,075.89	80.79%	702,990,363.57	80.86%	15.33%
毛利率	19.21%	-	19.14%	-	-
销售费用	34,065,464.60	3.39%	28,038,106.19	3.22%	21.50%
管理费用	50,807,308.69	5.06%	38,251,704.48	4.40%	32.82%
研发费用	35,312,198.23	3.52%	30,081,787.99	3.46%	17.39%
财务费用	8,015,604.52	0.80%	5,739,677.85	0.66%	39.65%
信用减值损失	-11,873,626.82	-1.18%	-8,903,293.61	-1.02%	33.36%
资产减值损失	-2,328,729.46	-0.23%	-2,285,987.53	-0.26%	1.87%
其他收益	17,886,048.88	1.78%	11,025,908.32	1.27%	62.22%
投资收益	323,361.47	0.03%	1,119,730.43	0.13%	-71.12%
公允价值变动收益	-	0.00%	10,183.62	0.00%	-100.00%
资产处置收益	12,782,544.48	1.27%	-59.56	0.00%	21,461,726.06%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	76,175,407.00	7.59%	63,332,601.81	7.28%	20.28%
营业外收入	5,788,307.99	0.58%	1,083,997.19	0.12%	433.98%
营业外支出	687,271.68	0.07%	1,554,243.54	0.18%	-55.78%
净利润	72,975,283.09	7.27%	57,747,603.98	6.64%	26.37%
税金及附加	5,170,339.13	0.52%	1,933,753.49	0.22%	167.37%
所得税费用	8,301,160.22	0.83%	5,114,751.48	0.59%	62.30%
少数股东损益	-58,350.22	-0.01%	-946.60	0.00%	-6,064.19%
归属于母公司所有者的净利润	73,033,633.31	7.28%	57,748,550.58	6.64%	26.47%
归属于少数股东的综合收益总额	-58,350.22	-0.01%	-946.60	0.00%	-6,064.19%
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,033,633.31	7.28%	57,748,550.58	6.64%	26.47%

#### 项目重大变动原因：

1、管理费用本期发生额较上年同期同比变动32.82%。主要系：1）本期结转股权激励费用；2）本期随着黄山子公司、智慧新能源、瑞城电力等合并主体的运营，增加管理费用；3）随着销售规模增加，公司的人员薪酬等费用增幅较大。

2、财务费用本期发生额较上年同期同比变动39.65%。主要系本期短期借款、长期借款等有息负债增幅较大，财务费用金额相应大幅增加。

3、信用减值损失本期发生额较上年同期同比变动33.36%。主要系本期应收账款、其他应收款等增幅较大，按照公司会计政策计提信用减值损失变化所致。

4、其他收益本期发生额较上年同期同比变动62.22%。主要系本期公司收到收益性政府补助及结转的资本性政府补助较多所致。

5、投资收益本期发生额较上年同期同比变动-71.12%。主要系上年同期确认了债务重组收益124.09万元，本期无。

6、公允价值变动收益本期发生额较上年同期同比变动-100.00%。主要系本期期货保证金公允价值变动所致。

7、资产处置收益本期发生额较上年同期同比变动21,461,726.06%。主要系本期处置开源路1-1号土地及建筑物及其他附属物等，结转资产处置收益所致。

8、营业外收入本期发生额较上年同期同比变动433.98%。主要系江山农商行投资权益法下初始投资小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值部分等所致。

9、营业外支出本期发生额较上年同期同比变动-55.78%。主要系捐赠变动所致。

10、税金及附加本期发生额较上年同期同比变动167.37%。主要系：1) 本期根据地方政府安排，房产税及城镇土地使用税停止减免，导致该部分税费金额同比增幅较大；2) 本期缴纳增值税增幅较大，相应城建税及教育费等税金增幅较大。

11、所得税费用本期发生额较上年同期同比变动62.30%。主要系：1) 本期利润总额同比增加，所得税费用相应增加；2) 计提的信用减值损失、资产减值损失以及政府补助等暂时性差异导致所得税费用变动。

12、少数股东损益本期发生额较上年同期同比变动-6064.19%。主要系：1) 本期黄山子公司净损益结转少数股东损益变动；2) 上年同期贵州子公司净损益结转少数股东损益，本期无。

13、归属于少数股东的综合收益总额本期发生额较上年同期同比变动-6064.19%。原因同“少数股东损益”。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
主营业务收入	983,698,831.48	854,682,261.31	15.10%
其他业务收入	19,836,968.03	14,719,252.40	34.77%
主营业务成本	793,604,607.43	690,932,741.27	14.86%
其他业务成本	17,174,468.46	12,057,622.30	42.44%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
变压器	490,028,234.05	402,179,824.08	17.93%	16.22%	16.33%	减少 0.07 个百分点
高低压成套开关设备	261,342,442.26	206,645,237.99	20.93%	-8.93%	-9.91%	增加 0.86 个百分点
户外成套设备	198,013,248.27	157,856,817.84	20.28%	62.25%	65.30%	减少 1.47 个百分点
其他	54,151,874.93	44,097,195.98	18.57%	39.68%	36.10%	增加 2.14 个百分点
合计	1,003,535,799.51	810,779,075.89	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
东北地区	2,425,280.53	1,427,939.37	41.12%	-69.51%	-77.58%	增加 21.20 个百分点
华北地区	70,542,020.62	53,044,055.18	24.81%	205.32%	203.18%	增加 0.54 个百分点
华东地区	770,352,353.33	636,803,535.34	17.34%	24.17%	25.30%	减少 0.74 个百分点
华南地区	18,509,519.71	14,496,855.46	21.68%	-57.08%	-57.98%	增加 1.67 个百分点
华中地区	60,588,394.64	44,559,969.21	26.45%	-51.24%	-55.13%	增加 6.38 个百分点
西北地区	58,618,014.32	42,844,719.81	26.91%	178.59%	173.62%	增加 1.33 个百分点
西南地区	22,500,216.36	17,602,001.52	21.77%	-23.74%	-17.89%	减少 5.57 个百分点
合计	1,003,535,799.51	810,779,075.89	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

公司本期营业收入、营业成本较上年同期分别增长 15.43%、15.33%，经过近几年高速增长后，随着宏观经济形势的变化，营收增幅回落。主要系：1）公司本期持续优化生产经营，大力推进产品研发和创新，抓住“双碳”政策以及“能效”提升产生的市场需求旺盛的有利时机，生产和销售均呈稳定增长。但是，随着宏观经济形势的变化，全社会固定资产投资增速放缓，公司产品销售规模增幅随之回落；2）本期铜、硅钢等主要原材料价格持续高位震荡运行。

分产品看：1) 变压器。本期变压器的营业收入、营业成本较上年同期分别增长 16.22%、16.33%，占营业收入、营业成本总金额比例分别为 48.83%、49.60%，毛利率较上年同期下降 0.07 个百分点，主要系经过近两年高速增长之后，增幅及毛利率均有所放缓。2) 高低压成套开关设备。本期高低压成套开关设备的营业收入、营业成本较上年同期分别下降 8.93%、9.91%，占营业收入、营业成本总金额比例分别为 26.04%、25.49%，毛利率较上年同期增加 0.86 个百分点，主要系高低压成套开关设备根据客户需求定制化生产和销售。3) 户外成套设备。本期户外成套设备的营业收入、营业成本较上年同期分别增长 62.25%、65.30%，增幅较大，占营业收入、营业成本总金额比例分别为 19.73%、19.47%，毛利率较上年同期减少 1.47 个百分点，主要系公司客户需求增加较快。4) 其他产品营业收入、营业成本较上年同期分别增长 39.68%、36.10%，毛利率较上年同期增加 2.14 个百分点，主要系本期瑞城电力等合并主体增加其他主营业务规模及毛利率，同时，本期随着产能的增加，边角料、废品等材料销售随之增加。

分地区看：公司收入主要集中在华东地区和华北地区，其中 1) 华东地区。本期营业收入、营业成本较上年同期分别增长 24.17%、25.30%，毛利率较上年同期减少 0.74 个百分点。公司产品主要为输配电及控制设备，其市场需求与地区电力用户数量、城镇化建设水平、电网投资情况等因素相关。由于华东地区相对人口较为集中，经济发展较为发达，电网投资金额及频率较高，且公司产品体积较大，运费成本较高，公司主要客户集中在以公司所在地为中心距离 500 公里以内的华东地区，此区域拥有的销售人员也最多。华东地区为公司业务开展的主要区域，营收增幅较大，毛利率与上年同期略有下降；2) 华北地区。本期营业收入、营业成本较上年同期分别增长 205.32%、203.18%，毛利率较上年同期增加 0.54 个百分点。主要系本期加大开拓该地区终端客户力度，交付产品金额较多，毛利率波动较大。除上述区域外，其他区域随着每年获取的订单及销售的产品不同，收入以及毛利率均有所变动。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网浙江省电力有限公司	80,710,799.38	8.04%	否
2	浙江江山源光电气有限公司	65,106,873.50	6.49%	否
3	国网上海市电力公司	52,335,824.30	5.22%	否
4	国网天津市电力公司	33,800,216.16	3.37%	否
5	山东泰开成套电器有限公司	23,852,212.39	2.38%	否
	<b>合计</b>	<b>255,805,925.73</b>	<b>25.49%</b>	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽高新电力科技有限公司	69,301,468.93	8.85%	否
2	浙江科邦铜材科技有限公司	40,586,550.46	5.18%	否
3	江西力博科诚铜业有限公司	32,341,179.61	4.13%	否
4	芜湖永杰高精铜带有限公司	31,535,166.35	4.03%	否
5	杭州浩成金属材料有限公司	28,849,664.44	3.68%	否
合计		202,614,029.79	25.88%	-

#### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-44,713,443.44	-53,241,071.45	16.02%
投资活动产生的现金流量净额	-88,649,920.50	-94,251,741.15	5.94%
筹资活动产生的现金流量净额	96,607,197.26	210,537,586.22	-54.11%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期发生额较上年同比变动16.02%。公司经营活动现金流量净额变动及经营活动产生的现金流量净额与净利润相差较大，主要系：1) 随着公司经营规模增长，为保障公司生产经营平稳、有序开展，满足客户及时交货需求，基于锁价、保供应等因素考虑，公司订购、储备一定的原材料、产成品，支付的物资采购资金增加；2) 生产、经营规模扩大，支付职工薪酬以及其他经营性现金增加。

2、投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上年同期同比变动5.94%。主要系：1) 本期处置开源路1-1号土地及建筑物及其他附属物等，导致处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加；2) 本期年产500万kVA节能型变压器生产线建设项目、黄山子公司持续投资，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期发生额较上年同期同比变动-54.11%，主要系：1) 本期新增及偿还银行贷款后融资净额增加，导致筹资活动产生的现金流量净额同比增加；2) 去年同期，公司在北交所上市，募集资金较多，本期吸收投资收到的现金同比减少；3) 本期偿付利息等导致分配股利、

利润或偿付利息支付的现金同比增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
21,720,000.00	23,528,500.00	-7.69%

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉
遂川县科润新能源科技有限公司	许可项目：电气安装服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：输配电及控制设备制造，智能输配电及控制设备销售，机械电气设备制造，配电开关控制设备制造，变压器、整流器和电感器制造，新能源原动设备制造，储能技术服务，电力行业高效节能技术研发，配电开关控制设备研发，信息技术咨询服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	2,320,000.00	100.00%	自有资金					-9,996.63	否
科润供应链管理(江山)有限公司	一般项目：供应链管理服务；电气设备销售；机械电气设备销售；电力电子元器件销售；电工器材销售；电线、电缆经营；电池销售；金属制品销售；机械零件、零部件销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)；石油制品销售(不含危险化学品)；橡胶制品销售；塑料制品销售；建筑材料销售；机械设备销		100.00%							否

	售；数控机床销售；金属切割及焊接设备销售；特种设备销售；物料搬运设备销售；汽车销售；风动和电动工具销售；金属工具销售；包装材料及制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。									
合计	-	2,320,000.00	-	-	-	-	-			-

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

### 5、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	19,400,000.00	0		不存在
合计	-	19,400,000.00			-

### 单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

### 6、委托贷款情况

适用 不适用

## 7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### (1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
贵州科润电力科技有限公司	控股子公司	输配电设备、高低压成套设备、变压器、高低压电器元件、充电桩的研发、生产、销售、安装、维修、技术服务、技术咨询。	1,000.00	71.48	-136.67	0.01	0.01	32.44
浙江科润智慧新能源有限公司	控股子公司	新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理；节能管理服务；大数据服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；太阳能发电技术服务；新能源原动设备销售；太阳能热发电产品销售；以自有资金从事投资活动；风能、太阳能、原子能发电、电力储能及相关新能源控制系统和智慧电网系列产品的研发、制造、销售及与之相关的技术咨询、技术服务与系统集成；发电、输电、变电、配电、供电产品的研发、制造、销售及与之相关的技术咨询、技术服务与系统集成；智能输配电控制设备、自动化控制设备、智能电力储能设备的研发、制造、销售、安装、运维及与之相关的技术咨询、技术服务与系统集成	5,000.00	2,810.66	-25.80	3,270.40	280.39	-10.87

		成；电力行业高效节能技术研发、方案设计与产品开发；逆变器的研发、制造和销售；货物、技术进出口。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务。							
科润智能控制（安徽）有限责任公司	控股子公司	输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电力设施器材制造；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；配电开关控制设备研发；电器辅件制造；变压器、整流器和电感器制造；集装箱制造；集装箱销售；有色金属压延加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口。	4,800.00	11,074.35	4,706.70	2,944.33	86.44	-116.93	
浙江瑞城电力科技有限公司	控股子公司	电力行业高效节能技术研发；发电技术服务；风力发电技术服务；配电开关控制设备研发；电力电子元器件销售；电子元器件批发；软件开发；集成电路芯片及产品销售；合成材料销售；网络设备销售；智能输配电及控制设备销售；工程和技术研究和试验发展；先进电力电子装置销售；机械电气设备销售；电工仪器仪表销售；配电开关控制设备销售；工程管理服务；电线、电缆经营；新材料技术研发；电气设备销售；电力设施器材销售；水泥制品销售；普通机械设备安装服务；对外承包工程；电子元器件零售；电气信号设备装置销售；特种设备销售；人工智能应用软件开发；智能仪器仪表销售；光通信设备销售；5G 通信技术服务；城乡市容管理；标准化服务；照明器具销	1,000.00	1,491.94	87.14	1,064.39	114.70	-101.24	

		售；半导体器件专用设备销售；电子专用材料研发；劳务服务（不含劳务派遣）、发电业务、输电业务、供（配）电业务；水力发电；电气安装服务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；供电业务；建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包。						
遂川县科润新能源科技有限公司	控股子公司	许可项目：电气安装服务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：输配电及控制设备制造，智能输配电及控制设备销售，机械电气设备制造，配电开关控制设备制造，变压器、整流器和电感器制造，新能源原动设备制造，储能技术服务，电力行业高效节能技术研发，配电开关控制设备研发，信息技术咨询服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)	1,000.00	2,836.53	231.00	593.47	46.57	-1.00
科润供应链管理（江山）有限公司	控股子公司	一般项目：供应链管理服务；电气设备销售；机械电气设备销售；电力电子元器件销售；电工器材销售；电线、电缆经营；电池销售；金属制品销售；机械零件、零部件销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)；石油制品销售(不含危险化学品)；橡胶制品销售；塑料制品销售；建筑材料销售；机械设备销售；数控机床销售；金属切割及焊接设备销售；特种设备销售；物料搬运装备销售；汽车销售；风动和电动工具销售；金属工具销售；包装材料及制	2,000.00	-	-	-	-	-

		品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。						
--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

## (2) 主要控股参股公司情况说明

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

公司子公司及参股公司主营业务收入及净利润对比情况如下：

单位：万元

公司名称	公司类型	主营业务收入			净利润		
		本期	同期	增幅	本期	同期	增幅
贵州科润电力科技有限公司	控股子公司	0.01	34.51	-99.98%	32.44	-47.07	168.92%
浙江科润智慧新能源设备有限公司	控股子公司	3,270.40	420.34	678.03%	-10.87	26.95	59.66%
科润智能控制（安徽）有限责任公司	控股子公司	2,944.33	-	-	116.93	-1.90	6063.95%
浙江瑞城电力科技有限公司	控股子公司	1,041.46	9.10	11339.82%	101.24	-2.85	3451.27%
遂川县科润新能源科技有限公司	控股子公司	593.47	-	-	-1.00	-	-
科润供应链管理（江山）有限公司	控股子公司	-	-	-	-	-	-

1、贵州科润电力科技有限公司主营业务收入及净利润同比变动较大，主要系贵州子公司停止开展业务，准备注销。

2、浙江科润智慧新能源设备有限公司成立于2022年9月，成立后业务稳健发展，主营业务收入同比变动678.03%，净利润同比变动59.67%。主要系智慧新能源子公司目前尚未自主研发、生产产品，销售净利润较低。

3、科润智能控制（安徽）有限责任公司成立于2022年11月，成立后业务稳健发展，主营业务收入同比增加2944.33万元，净利润同比变动-6063.95%。主要系黄山子公司目前尚处于投产试营业阶段。

4、浙江瑞城电力科技有限公司收购于2022年11月，主营业务收入同比变动11339.82%，净利润同比变动-3451.27%。主要系瑞城子公司为非同一控制下取得的子公司，自购买日起纳入公司合并范围。

5、遂川县科润新能源科技有限公司及科润供应链管理（江山）有限公司为本期新增子公司，目前业务正常开展。

## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
遂川县科润新能源科技有限公司	新设	对公司的长期发展和战略布局具有重要意义，有利于提升公司的持续发展能力，预计对公司未来的财务状况及经营成果产生积极影响。

科润供应链管理 (江山)有限公司	新设	对公司的长期发展和战略布局具有重要意义,有利于降低原材料采购成本,提升运营管理效率,预计对公司未来的财务状况及经营成果产生积极影响。
---------------------	----	--

#### (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### (五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 2021年12月16日,本公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为GR202133007359,有效期为三年。根据国家高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内(2021年至2023年),企业所得税按15%的税率计缴。

2. 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号),自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号),自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

#### (六) 研发情况

##### 1、研发支出情况:

单位:元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	35,312,198.23	30,081,787.99
研发支出占营业收入的比例	3.52%	3.46%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

##### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

### 2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	0	0
本科	10	14
专科及以下	67	74
研发人员总计	77	89
研发人员占员工总量的比例（%）	10.53%	10.65%

### 3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	82	74
公司拥有的发明专利数量	9	9

### 4、研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
全息智能中压断路器关键技术研发	研发智能化中压开关柜及其运维管理模式	中期（按计划）	实现中压开关柜关键技术指标的智能化控制。	实现产品智能化、助力公司智能化产品的产业化
智能电力储能系统与运维管理平台关键技术研发	研发电力储能产品智能化运维管理系统，并实现产业化	中期（按计划）	实现储能产品关键技术指标的智能化和产业化。	
智能小型化高压开关柜关键技术研发	研发智能小型化高压开关柜，并实现产业化。	已结题	实现产业化配套，特别适用于为城市负荷中心的项目提供配套；	量产后，每年可实现年产100台以上，销售收入超800万元，净利润超200万元，税金超80万元。
标准化智能型低压电容柜关键技术研发	研发标准化智能型低压电容柜，并实现产业化。	已结题	为实现国网标准化产品提供配套。	为国网市场配套更齐全、更高端的产品与服务；

新能源专用型组合式变电站关键技术研发	研发风电或光伏项目专用型箱变产品，并实现产业化。	已结题	为新能源项目提供专用产品的交业化。	量产后，每年可实现年产 100 台以上，销售收入新增 3000 万元，净利润新增 400 万元，税金新增 100 万元。
储能专用型双分裂干式变压器关键技术研发	研发储能系统专用型干式变压器，并实现产业化。	已结题	为储能系统项目提供专用型干式变压器产品。	量产后，每年可实现 50 台（套）以上，销售收入新增 1000 万元，净利润新增 300 万元，税金新增 100 万元。
立体卷铁心非晶合金油浸式变压器关键技术研发	研发新型结构节能型变压器，并实现产业化。	已结题	实现新型结构节能型变压器的产业化，助力公司变压器的销售市场。	量产后，每年可实现 100 台（套）以上，销售收入新增 1200 万元以上，净利润新增 300 万元，税金新增 100 万元。
三绕组节能型 110kV 智能变压器关键技术研发	研发 110KV 节能型变压器并实现产业化。	已结题	实现 110KV 节能型变压器的产业化，助力公司 110KV 变压器的销售市场。	量产后，每年可实现 10 台（套）以上，销售收入新增超 1500 万元，净利润超 500 万元，税金超 150 万元。
新能源变流升压一体式预制舱关键技术研发	研发新能源储能系统预制舱，并实现产业化。	已结题	实现为储能系统产品提供配套，从而拉动成套开关柜与变压器的销售。	量产后，每年可实现 100 台以上，销售收入新增 3000 万元，净利润新增 500 万元，税金新增 200 万元。
风光储一体化智能储能集装箱关键技术研发	研发“风、光、储、控”系统系列产品，并实现产业化。	已结题	实现为储能系统产品提供配套，从而拉动成套开关柜与变压器的销售。	量产后，每年可实现 30 台（套）以上，销售收入新增 3000 万元，净利润新增 500 万元，税金新增 200 万元。

#### 5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
浙江工业大学	智能电力储能系统与运维管理平台关键技术研发	1、知识产权归属；2、研发项目工作任务与指标完成、3、双方责任与义务；4、合同费用与支付方式；5、合同争议。
衢州学院	全息智能中压断路器关键技术研发	1、知识产权归属；2、研发项目工作任务与指标完成、3、双方责任与义务；4、合同费用与支付方式；5、合同争议。

## (七) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

以下摘自审计报告:

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。

#### (一) 应收账款和合同资产减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、三(十二)、五(一)4 和五(一)9。

截至 2023 年 12 月 31 日,科润智控公司应收账款账面余额为人民币 54,393.52 万元,坏账准备为人民币 4,164.34 万元,账面价值为人民币 50,229.17 万元,合同资产账面余额为人民币 6,345.24 万元,减值准备为人民币 479.14 万元,账面价值为人民币 5,866.10 万元。

科润智控公司管理层(以下简称管理层)根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征,以单项或组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款和合同资产,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。由于应收账款和合同资产金额重大,且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 分析应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性,包括确定账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备和减值准备的判断等;

(3) 计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率,合同资产减值准备与合同资产余额之间的比率,与前期进行比较,分析坏账准备和减值准备计提是否合理;

(4) 获取坏账准备和减值准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备和减值准备计提金额是否准确；

(5) 分析应收账款和合同资产的账龄以及客户信誉情况，评价应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性；

(6) 执行应收账款和合同资产函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)和五(二)1。

科润智控公司的营业收入主要来自于研发、生产和销售变压器、高低压成套开关设备和户外成套设备等。2023年度，科润智控公司的营业收入为人民币100,353.58万元，其中销售变压器、高低压成套开关设备和户外成套设备业务的营业收入为人民币94,938.39万元，占营业收入的94.60%。

由于营业收入是科润智控公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、验收单及签收单据等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；对重要客户进行访谈；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试；

(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列报。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

公司对会计师事务所履职评估情况以及审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况，详见公司于同日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《会计师事务所履职情况评估报告》（公告编号：2024-027）和《审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》（公告编号：2024-026）。

### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### (九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 5 月 25 日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司暨对外投资的议案》，同意公司使用自有资金在遂川县设立全资子公司遂川县科润新能源科技有限公司。2023 年 6 月 5 日，遂川子公司已完成工商注册登记，取得营业执照，注册资本为 1,000 万元，公司对其有实质控制权，自遂川子公司成立之日起，将其纳入合并范围。

2. 公司于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于对外投资设立供应链管理全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金在江山市设立全资子公司科润供应链管理（江山）有限公司。2023 年 11 月 14 日，供应链子公司已完成工商注册登记，取得营业执照，注册资本为 2,000 万元，公司对其有实质控制权，自供应链子公司成立之日起，将其纳入合并范围。

## (十) 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司曾多次参与江山市关工委、慈善总会、红十字会等组织的各项公益捐赠活动，对光明行动慈善救助、助学兴教等项目捐赠金额总计 591,017.00 元。

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司持续稳定发展，诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民的应尽义务，充分尊重客户、用户、员工、供应商、股东及其他利益相关方的权益，积极与各方建立良好沟通与交流，保证股东利益、维护员工权益、保障客户权益、对供应商诚实守信、保障用户使用体验，实现共创共赢，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

## (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、电网数字化改造，推动输配电及控制设备智能化发展

根据《泛在电力物联网白皮书 2019》，国家电网提出“2021 年初步建成、2024 年建成泛在电力物联网，从感知层、网络层、平台层、应用层四个维度实现业务协同、数据贯通和统一物联网管理。”泛在电力物联网是指充分应用“大云物移智”等现代化信息通信技术，实现电力系统各个环节万物互联、人机交互，具有状态全面感知，信息高效处理，应用更加灵活等特征的智慧服务系统。

目前，泛在电力物联网建设过程中，在感知层面制约数据采集的依然是配电自动化水平，我国电网建设投资规模持续加大，但相应的配电建设投入长期不足，配电环节相对薄弱，自动化水平较低，相比国际先进水平仍有较大差距。配电自动化通过与相关应用系统的信息集成，实现对配电网的检测、控制和快速故障隔离，为配电管理系统提供实时数据支撑。随着我国分布式新能源接入，

用户侧负荷多样性等需求将增加，配电自动化的作用也越发重要。国家电网未来的投资结构将会进一步转向智能电网方向。

随着泛在物联网及智能电网的提出及不断建设，将改变电网传统的运营模式，实现电网的数字化、网络化和智能化，也推动输配电及控制设备智能化发展。其中，户外成套设备在实现常规电力系统控制、监视、测量与保护功能的基础上，集成网络通信技术、大数据分析及人工智能技术等新一代信息技术，实现运行信息获取、实时监控、故障诊断、运维管理等功能。

泛在物联网及智能电网的建设将为高端输配电及控制设备产品带来新的发展契机，带动设备制造等传统产业链向智能化和数字化转型，实现产业升级。同时，打造能源电力共性技术平台，开展技术合作攻关，加强产业协同，增强产业链韧性，推动产业基础高级化、产业链现代化。

## 2、围绕新型电力系统构建，产品加速向绿色化方向发展

目前，我国能源结构向清洁化、智能化、集成化等方向转型，以清洁能源为主导转变能源生产方式，构建以新能源为主体的新型电力系统，带动相关电力装备向绿色低碳创新方向发展。2022年8月，工信部等五部门联合印发《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》，要求加速发展清洁低碳发电设备，提升输变电装备消纳保障能力，加快推进配电装备升级换代，提高电力设备能效匹配水平。

伴随着现代电力技术与材料科学的日益成熟，储能技术逐步成为电网调峰、调频的重要手段，其不仅可以有效实现需求侧管理，削减昼夜间负荷峰谷差，还能提高电力设备利用率与经济效益。新型储能装备技术是建设新型电力系统，推动能源绿色低碳转型的重要装备和关键支撑技术。为推动新型储能发展，2022年1月，发改委和能源局印发《“十四五”新型储能发展实施方案》提出，电网和相关企业快速抓住储能产业发展的战略机遇期，应提高储能产业的战略地位，推动优势科技成果转化，布局新能源发电自建、联建储能装备。

在对清洁能源投入力度不断加大的背景下，我国电力系统“智慧、清洁”型变电站等项目不断新建，规模逐步增大，对应用于新能源领域的输配电及控制设备制造要求也逐步提高，推动产品加速向绿色化方向发展。

## 3、国内企业产品性能不断提高，逐步缩小与国际品牌的差距

目前，在输配电及控制设备市场，国内企业与德国西门子、法国施耐德等国际知名巨头在产品技术水平、生产工艺、研发投入及跨国经营能力等实力方面存在一定差距。近年来，随着下游应用领域的发展及相关政策的支持，国内企业的技术水平和生产工艺显著提高，自主创新能力不断提升，拥有自主核心知识产权的企业产品竞争力明显提高，逐步缩小与国际品牌的差距。

在变压器方面，我国技术水平整体较成熟。随着客户对产品的多样化、高质量要求，国内企业通过产品技术升级，在节能降耗、高可靠性、小型化、大容量、结构紧凑性、操作便携性、多功能组合化、高阻抗等方面技术持续发展更新，产品性能逐步与国际水平接轨。

在高低压成套开关设备和户外成套设备方面，国内企业不断提升产品性能、产品设计等方面，推动产品向智能化、小型化、高可靠性方向发展，拓宽产品向新能源领域应用，示范效应不断加强，与国内知名厂商产品性能的差距逐步缩小。

## (二) 公司发展战略

公司基于积极响应国家“双碳”战略目标，制定了“构建以新能源为主体的新型电力系统”长远发展战略，以“为清洁能源提供高效节能输配电设备”为发展方向。此外，公司将继续拓展输配电及控制设备产品的研发和产业链的完善，将公司业务延伸至产业链上游，通过精细化成本管控，减少原材料铜、硅钢等生产环节中间过程的材料浪费；同时，在产业链下游扩充产能，通过对外投资新能源智能成套设备及配套产品生产线等项目，进一步扩大公司新能源智能成套设备及配套产品的生产规模，实现产业链一体化。

在变压器方面，公司紧密围绕“绿色环保、节能高效”的持续创新理念，朝着节能降耗、低温静音、高可靠性的技术目标，不断研制出新一代的节能型油浸式变压器、节能型干式变压器、节能型非晶合金变压器等系列产品。公司的节能型电力变压器产品选用了新型节能材料，通过“变压器降噪散热技术”等核心技术的推广应用，改善铁芯及绕组工艺和材料，提升了变压器的节能环保和降噪性能、可以有效降低配网端的电能损耗，符合国家节能减排政策的相关要求。

在高低压成套开关设备方面，公司具备一定的技术水平、生产工艺水平，产品安全可靠较高。公司也不断将高低压成套开关设备朝着智能化、小型化和高可靠性的方向进行改良，创造了良好的经济效益，满足了客户定制化的产品采购需求。

## (三) 经营计划或目标

围绕公司总体战略发展规划，2024年公司总的经营计划是一方面抓住日渐凸显的“品牌效应”，另一方面紧跟国家“双碳”战略带来的新能源市场机遇，不断拓展业务版图，扩大生产规模，并对公司现有产品加大营销和市场开拓力度，实现更广泛应用和更大规模销售；同时，布局、部署和实施新技术和新产品研发，保障研发投入，为公司发展提供持续的技术和产品保障。2024年使公司业绩实

现稳定增长，并为后续持续健康发展打下坚实基础。从全体股东的利益出发，公司将认真贯彻落实董事会下达的各项目标与工作任务，确保经营管理工作稳步有序开展，为股东创造价值。

### 1、深耕主营产品，不断创新

公司长期专注变压器、高低压成套开关设备、户外成套设备等输配电核心设备的研发和创新，注重开发低耗能、环保型、智能型产品。凭借在变压器制造领域多年深耕，公司的变压器产品在技术和工艺等领域具有一定优势。2024年公司将继续立足变压器领域，不断深耕、细化，力争将变压器“做优、做强、做精”，提高公司变压器产品的市场占有率。并在此基础上，结合行业技术发展动态，不断将高低压成套开关设备和户外成套设备朝着“智能化、小型化、高可靠性”方向改良，并开发适用于新能源领域的新型箱式变电站、预制舱式移动变电站、智能储能集装箱等产品。同时，加强技术创新体系建设，推动设计标准化，提升存量品质，构建可持续的核心竞争力。

### 2、贯彻落实公司发展战略，逐步完善产业布局

2024年，公司将逐步完善相关产业布局。此外，围绕国家电网，新能源等项目为市场开发主线，进行储能市场统一的市场开发管理和协调；规划扩充销售后备力量支撑公司储能新业务发展需求，使储能成为公司主营业务生力军。同时，继续加大对储能技术的全产品线研发力度，包括发电侧、用户侧等储能产品。

### 3、全力开拓市场，有效扩大客户基础

2024年，公司将积极推进新兴潜在市场渠道铺垫，加强各层面合作交流的同时掌握更加准确的市场行情。公司将继续对当前行业市场经济形势和发展趋势做好分析和研究，提高市场应变能力，灵活动态调整销售策略。针对市场需求变化，公司将调整相关生产经营计划、销售政策，抢抓发展机遇，扩展产品在国内外的销售市场，提高产品市场份额，稳步提升公司业绩。同时，进一步优化营销观念，转变营销模式，创新营销方法，系统性加强品牌营销力。善用自身及平台价值和资源禀赋，转变传统思维方式，积极为客户赋能、创造价值，在赢得订单同时赢得客户尊重。

### 4、加大研发投入，培育持续创新能力

促进公司技术人才培养及储备，增强核心竞争优势；依靠自身技术优势，积极推进产品结构改善，拓宽产品应用领域；推动传统工艺产业的技改升级，加速推进安全、环保、节能、自动化方向下的技改项目，提高产品科技含量及附加值。公司将继续保持与高等院校、科研院所合作，在自主研发的基础上，通过合作研发，积极推动输配电及控制设备领域的产学研一体化和新产业融合。

### 5、完善公司治理，强化人力资源配置

人才是公司实现发展战略目标的第一要素，公司将继续秉承“以人为本”的管理理念，进一步加强人才队伍建设、梯队建设、人才培养力度以及提升研发队伍水平，始终把人才管理、人才开发和人才储备作为公司战略规划的重要组成部分。在充分发挥现有人才资源优势的基础上，公司加大力度引进更多的专业人才，特别是核心技术人才、市场和销售人才、以及管理人才。

#### 6、持续加强内部控制管理，提高预防风险的能力

作为一家上市公众公司，公司将严格按照法律、法规要求，加强公司董事、监事、高级管理人员的培训，做好独立董事任职资格的培训，不断提高董事、监事和高级管理人员的履职能力。不断完善和规范公司内部控制体系建设，做好公司内部规范运作培训，不断加强公司各单位、各级管理人员有关上市公司治理的合规意识与风险责任意识，切实提升公司的规范运作水平，提高预防风险的能力。

### (四) 不确定性因素

报告期内，暂无对公司未来发展战略或经营计划产生重大影响的不确定因素。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人王荣持有公司 40,401,380 股股份，占公司总股本的 21.95%，王隆英持有公司 27,534,400 股股份，占公司总股本的 14.96%。二人合计直接持有公司 67,935,780 股股份，占公司总股本的 36.90%，实际控制人能对公司的战略规划、人事安排、生产经营和财务收支等决策实施有效控制及重大影响。虽然公司已建立《关联交易管理制度》《独立董事工作细则》《监事会议事规则》等各项规定对公司治理结构进行规范，但实际控制人仍可能凭借其控股地位，对公司战略、人事、经营、财务等进行不当控制，给公司生产经营和其他股东带来影响。因此，公司面临实际控制人控制不当的风险。
原材料价格波动的风险	公司主要原材料为铜材、硅钢片等金属材料及断路器、互感器、电容器等电子元器件。铜材、硅钢片等金属材料价格与大宗商品市场直接相关，交易活跃且价格具有一定的波动性。原材料价格波动会直接造成公司采购成本的波动从而引起公司营业成本的变动，影响公司经营业绩。
技术人员流失的风险	公司持续的技术改造和产品研发需要引进专业人才、具有丰富实践经验和专业技能的技术队伍，以及擅长研发方向探索与研发团队管理的高级管理人才。输配电行业内，掌握专业核心工艺的技术人才和高级管理人员的争

	夺或日益激烈。尽管公司制定并不断完善公司核心人员的薪酬水平、激励与约束机制，但如果公司在人才激励方面不够完善，可能造成公司核心技术人才流失，进而对公司经营业绩和可持续发展能力造成不利影响。
应收账款回收的风险	公司客户较为优质，主要客户包括国家电网、大型国企业等公司，资信良好、款项支付能力较强，公司与主要客户已建立长期、稳定的合作关系。报告期内，公司应收账款账龄较短；但从资产结构看，公司各期末应收账款余额占流动资产总额的比重较高。随着公司销售规模的不断扩大以及客户结构的不断拓宽，应收账款余额将进一步增加。如果未来公司不能对应收账款进行有效管理，或者客户经营情况、财务状况出现恶化，公司应收账款回收风险将会增加，从而对公司经营成果造成一定影响。
产品质量风险	公司产品作为输配电设备生产企业，产品的使用寿命、质量的稳定性与可靠性至关重要。公司建立了严格的产品质量控制体系，自成立以来未发生过重大产品质量事故和重大质量纠纷。但若公司产品出现重大质量问题引发安全事故，给公司信誉带来损害，将会影响到公司的生产经营。
业绩波动较大的风险	报告期末，公司资产总额为 1,473,271,310.23 元。报告期营业收入为 1,003,535,799.51 元，归属于上市公司股东的净利润为 73,033,633.31 元，较上年同期呈增长趋势。但宏观经济、下游需求、行业竞争格局等外部因素，以及研发周期、研发强度、管理水平等内部因素都可能影响公司当期业绩，若未来上述因素发生重大不利变化，将导致公司未来经营业绩存在较大波动风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## (二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
-	-

## 第五节 重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	五.二.(三)

是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(八)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(九)
是否存在应当披露的其他重大事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(十)
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）诉讼、仲裁事项

#### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	14,664,741	2.19%
作为被告/被申请人	-	-
作为第三人	-	-
合计	14,664,741	2.19%

#### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （二）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保	担保对象是否	担保对	担保金额	担保余额	实际履	担保期间	担保	责任	是否履
----	--------	-----	------	------	-----	------	----	----	-----

对象	为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	对象是否为关联方			行担保责任的金额	起始日期	终止日期	类型	类型	行必要决策程序
黄山子公司	否	否	43,500,000.00	43,500,000.00		2023年4月21日	2028年4月21日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	43,500,000.00	43,500,000.00		-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	43,500,000.00	43,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保		
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		

清偿和违规担保情况：

报告期内，公司不存在清偿和违规担保的情况。公司对控股子公司提供的担保是公司正常经营的需要，有利于帮助子公司业务发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形，且已经董事会和股东大会审议通过，履行了必要的审议程序。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务	2,000,000.00	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	601,194,800.00	353,234,167.39

1.2023年，关联方为公司贷款提供担保 342,839,571.55 元；

2.2023年，上述日常性关联交易发生金额中，不包含公司付给关联方的厂房租金 1,194,800.00 元；

3.公司本期累计向江山农商行存款金额 9,185,031.56 元，活期存款利息收入 2,818.96 元，票据贴现利息支出 11,845.32 元，手续费支出 100.00 元。截止报告期期末，存款余额 686,000.47 元。

上述关联交易均基于正常经营业务需要且有助于公司业务开展，系日常经营业务需求而发生的，是合理的、必要的。本次关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情形，公司与关联方之间是互利双赢的平等合作关系，不影响公司独立性，也不存在损害公司权益的情形。

##### 2、重大日常性关联交易

适用 不适用

##### 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

##### 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

##### 5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

##### 6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			

				担保责任的金额					
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年6月30日	2024年5月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	7,000,000.00	7,000,000.00	-	2023年7月5日	2024年5月22日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	8,000,000.00	8,000,000.00	-	2023年7月4日	2024年5月22日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年7月6日	2024年7月5日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年7月10日	2024年7月6日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年8月3日	2024年7月7日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2023年11月22日	2024年10月15日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	15,000,000.00	15,000,000.00	-	2023年1月19日	2024年1月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年7月20日	2024年7月19日	保证	连带	2023年4月10日

王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年7月27日	2024年7月19日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年9月14日	2024年7月19日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2023年5月17日	2024年5月17日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2023年5月17日	2024年5月17日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	9,000,000.00	9,000,000.00	-	2023年5月18日	2024年5月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	9,000,000.00	9,000,000.00	-	2023年5月18日	2024年5月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2023年5月18日	2024年5月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	2,479,663.00	2,479,663.00	-	2023年11月16日	2024年11月15日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	3,141,800.00	3,141,800.00	-	2023年11月16日	2024年11月15日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	1,810,000.00	1,810,000.00	-	2023年11月16日	2024年11月15日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	2,568,537.00	2,568,537.00	-	2023年11月16日	2024年11月15日	保证	连带	2023年4月10日

王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年4月6日	2024年4月5日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年4月23日	2024年4月22日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	12,000,000.00	12,000,000.00	-	2023年7月3日	2024年2月29日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	6,800,000.00	6,800,000.00	-	2023年11月29日	2024年11月28日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2023年7月24日	2024年7月19日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2023年3月30日	2024年3月28日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2023年10月13日	2024年11月13日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	13,900,000.00	13,900,000.00	-	2023年5月12日	2028年4月20日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	15,300,000.00	15,300,000.00	-	2023年6月29日	2028年4月20日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	6,500,000.00	6,500,000.00	-	2023年8月31日	2028年4月20日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	4,550,000.00	4,550,000.00	-	2023年11月14日	2028年4月20日	保证	连带	2023年4月10日

王荣、王隆英	银行授信担保	1,100,000.00	1,100,000.00	-	2023年5月12日	2024年11月12日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	1,200,000.00	1,200,000.00	-	2023年6月29日	2024年11月12日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	500,000.00	500,000.00	-	2023年8月31日	2024年11月12日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	450,000.00	450,000.00	-	2023年11月14日	2024年11月12日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	14,715,962.81	14,715,962.81	-	2023年7月7日	2024年2月16日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	11,897,901.50	11,897,901.50	-	2023年8月1日	2024年6月5日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	15,537,128.98	15,537,128.98	-	2023年9月1日	2024年3月18日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	13,894,052.60	13,894,052.60	-	2023年8月17日	2024年2月29日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	38,378,751.96	38,378,751.96	-	2023年9月25日	2024年5月27日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	149,500.00	149,500.00	-	2023年1月4日	2024年1月4日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	150,000.00	150,000.00	-	2023年1月10日	2024年1月31日	保证	连带	2023年4月10日

王荣、王隆英	银行授信担保	199,800.00	199,800.00	-	2023年1月16日	2024年1月12日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	198,000.00	198,000.00	-	2023年10月16日	2024年4月30日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	1,008,010.60	1,008,010.60	-	2023年11月20日	2024年5月21日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	142,892.40	142,892.40	-	2023年6月9日	2024年6月8日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	477,500.00	477,500.00	-	2023年10月8日	2024年10月31日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	155,000.00	155,000.00	-	2023年11月8日	2024年11月8日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	218,530.70	218,530.70	-	2023年6月9日	2025年6月8日	保证	连带	2023年4月10日
王荣、王隆英	银行授信担保	\$200,000.00	\$200,000.00	-	2023年11月3日	2024年6月3日	保证	连带	2023年4月10日

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，股权激励按计划执行，最新进展与《2023 年半年度报告》披露内容一致，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日在北交所官网（www.bse.cn）披露的《2023 年半年度报告》（公告编号：2023-115）。

### (六) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

公司是否新增承诺事项

√适用 □不适用

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司控股股东、实际控制人以及全体持有公司股份的董监高	2023 年 7 月 13 日	2024 年 1 月 12 日	其他	其他承诺（自愿延长限售股锁定期）	公司控股股东、实际控制人以及全体持有公司股份的董监高承诺，将其持有的公司公开发行前限售股锁定期自 2023 年 7 月 13 日期满之日起延长六个月至 2024 年 1 月 12 日。	正在履行中
董事廖小云	2023 年 7 月 6 日	2025 年 7 月 13 日	其他	其他承诺（稳定股价及股份回购）	廖小云先生签署了《董事、高级管理人员关于稳定股价的预案及股份回购措施的承诺函》，就稳定股价措施事项作出了承诺。详见公司《招股说明书》中“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

2023 年度，公司存在新增承诺事项及公开发行前承诺事项新增承诺主体，具体新增事项如上。其余已披露的承诺事项具体详见北交所官网（www.bse.cn）“信息披露”之“监管信息”之“承诺事项及履行情况”披露的内容，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证	45,522,527.81	3.09%	用于银行承兑汇票、保函、借款保证金
应收票据	应收票据	质押	1,082,000.00	0.07%	未终止确认的已背书、贴现尚未到期的应收票据
应收款项融资	应收款项融资	质押	4,720,000.00	0.32%	用于银行承兑汇票质押
应收账款	应收账款	质押	1,379,361.80	0.09%	不满足终止确认条件的e信应收账款债权凭证
固定资产	固定资产	抵押	104,102,030.41	7.07%	用于借款抵押担保
在建工程	在建工程	抵押	36,582,320.03	2.48%	用于借款抵押担保
无形资产	无形资产	抵押	24,686,558.44	1.68%	用于借款抵押担保
<b>总计</b>	-	-	<b>218,074,798.49</b>	<b>14.80%</b>	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司因融资需要使相关的资产权利受限，该事项不影响公司的对相关资产占有、使用，对公司的日常经营活动无明显影响。

#### (八) 调查处罚事项

公司于2023年9月8日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《关于对科润智能控制股份有限公司及相关人员采取出具警示函监管措施的决定》（〔2023〕116号），浙江监管局决定对公司及相关责任主体采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司于2023年9月8日在北交所官网（www.bse.cn）披露的《关于公司及相关责任主体收到中国证券监督管理委员会浙江监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-120）。

#### (九) 重大合同及其履行情况

2023年2月28日，公司披露了《签订重要合同的公告》（公告编号：2023-038），公司与浙江江山源光电气有限公司签订了一份变压器《采购合同》，合同金额为6,000万元（含税）；后续公司与浙江江山源光电气有限公司签署《〈采购合同〉之补充协议》，合同金额变更为6,300万元（含税），截至报告期末公司已全部发货，合同执行顺利，运转良好。

## (十) 应当披露的其他重大事项

根据江山市江贺经济走廊土地有机更新和整治提升企业搬迁腾退需要，山海建投依据《江贺经济走廊土地有机更新及整治提升项目国有工业用地上房屋收储（收购）补偿方案》，补偿收购了公司位于江山市江山经济开发区山海协作区开源路 1-1 号等的土地及建筑物及其他附属物等。公司已与山海建投签订了《收购补偿协议》，协议收购补偿总额为 76,001,835.67 元，并已办理不动产产权转让登记办理等相关手续。后续公司将在规划的新场地建造新的经营场所，在搬迁至新场所前，公司继续在开源路 1-1 号进行生产经营，不会影响公司正常经营和日常工作进程。

该事项已经 2023 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 29 日在北京证券交易所披露的《出售资产的公告》（公告编号：2023-044）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	99,495,863	55.56%	7,898,038	107,393,901	58.34%
	其中：控股股东、实际控制人	271,680	0.15%	-193,760	77,920	0.04%
	董事、监事、高管	382,256	0.21%	-277,403	104,853	0.06%
	核心员工	0	0.00%	1,037,052	1,037,052	0.56%
有限售条件股份	有限售股份总数	79,590,414	44.44%	-2,898,038	76,692,376	41.66%
	其中：控股股东、实际控制人	67,624,100	37.76%	233,760	67,857,860	36.86%
	董事、监事、高管	71,777,714	40.08%	-85,338	71,692,376	38.94%
	核心员工	0	0.00%	5,000,000	5,000,000	2.72%
总股本		179,086,277	-	5,000,000	184,086,277	-
普通股股东人数						9,922

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司实施股权激励计划，授予并登记限制性股票 5,000,000 股，总股本由 179,086,277 股变更为 184,086,277 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	王荣	境内自然人	40,361,380	40,000	40,401,380	21.95%	40,323,460	77,920	-	0
2	王隆英	境内自然人	27,534,400	0	27,534,400	14.96%	27,534,400	0	-	0
3	毛锋	境内自然人	0	5,000,000	5,000,000	2.72%	5,000,000	0	-	0
4	王建卿	境内自然人	4,386,000	-200	4,385,800	2.38%	0	4,385,800	-	0
5	杭州拱墅产业投资基金有限公司	境内非国有法人	4,280,000	0	4,280,000	2.32%	0	4,280,000	-	0
6	章群锋	境内自然人	2,244,100	0	2,244,100	1.22%	2,244,100	0	-	0
7	万家北交所慧选两年定期开放混合型证券投资基金	基金、理财产品	0	2,221,932	2,221,932	1.21%	0	2,221,932	-	0
8	骆津津	境内自然人	0	1,900,000	1,900,000	1.03%	0	1,900,000	-	0
9	汇添富北交所创新精选两年定期开放	基金、理财产品	0	1,523,921	1,523,921	0.83%	0	1,523,921	-	0

	混合型证券投资基金									
10	黄豪	境内自然人	0	1,300,000	1,300,000	0.71%	0	1,300,000	-	0
<b>合计</b>		-	78,805,880	11,985,653	90,791,533	49.32%	75,101,960	15,689,573	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

王荣和王隆英是夫妻关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

## 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

### (一) 控股股东情况

本公司控股股东为王荣，王荣先生的基本情况如下：王荣，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学MBA，高级经济师。1995年7月至1996年3月任江山开关厂技术科科员；1996年4月至2002年7月任职浙江开关厂电器工厂技术科、销售科；2004年2月创办设立本公司，现任本公司董事长。报告期内，控股股东无变动情况。

### (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为王荣、王隆英夫妇，王荣先生的基本情况详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“(一)控股股东情况”。王隆英女士的基本情况如下：王隆英，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA。1997年7月至2001年3月任浙江开关厂电器二厂业务员，2002年8月至2004年2月任江山市华润电力设备厂副厂长，2004年2月至2012年7月任浙江科润电力设备有限公司总经理，2012年8月至2020年2月任公司总经理助理，2020年3月至今任公司副总经理。报告期内，实际控制人无变动情况。

## 第七节融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	145,403,774.49	12,429,309.76	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司在北京证券交易所网站披露的《2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-015）。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

### 四、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	10,000,000.00	2023年5月16日	2024年5月12日	3.60%
2	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	8,000,000.00	2023年5月22日	2024年5月17日	3.60%
3	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	7,000,000.00	2023年5月23日	2024年5月18日	3.60%
4	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	10,000,000.00	2023年6月30日	2024年5月18日	3.50%
5	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	7,000,000.00	2023年7月5日	2024年5月22日	3.50%
6	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	8,000,000.00	2023年7月4日	2024年5月22日	3.50%
7	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	10,000,000.00	2023年7月6日	2024年7月5日	3.60%
8	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	10,000,000.00	2023年7月10日	2024年7月6日	3.60%
9	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	10,000,000.00	2023年8月3日	2024年7月7日	3.60%
10	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	5,000,000.00	2023年10月7日	2024年10月6日	3.50%
11	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,080,000.00	2020年12月14日	2025年12月2日	3.60%
12	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,010,000.00	2020年12月22日	2025年12月2日	3.60%
13	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2021年1月22日	2025年12月2日	3.60%
14	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	3,220,000.00	2021年2月3日	2025年12月14日	3.80%
15	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2021年3月5日	2025年12月14日	3.80%
16	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	650,000.00	2021年4月2日	2025年12月14日	3.80%
17	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,110,000.00	2021年6月2日	2025年12月14日	3.80%

18	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2021年7月16日	2025年12月14日	3.80%
19	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	530,000.00	2021年7月30日	2025年12月14日	3.80%
20	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2022年1月30日	2025年12月14日	3.95%
21	银行借款	中国工商银行股份有限公司江山支行	银行	1,100,000.00	2022年1月30日	2025年12月14日	3.95%
22	银行借款	招商银行股份有限公司	银行	15,000,000.00	2023年1月19日	2024年1月18日	3.85%
23	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	5,000,000.00	2023年11月22日	2024年10月15日	3.50%
24	银行借款	杭州银行股份有限公司衢州江山支行	银行	10,000,000.00	2023年7月24日	2024年7月19日	3.04%
25	银行借款	温州银行股份有限公司衢州江山支行	银行	10,000,000.00	2023年11月16日	2024年11月15日	3.50%
26	银行借款	中国光大银行股份有限公司杭州庆春支行	银行	10,000,000.00	2023年7月20日	2024年7月19日	3.80%
27	银行借款	中国光大银行股份有限公司杭州庆春支行	银行	10,000,000.00	2023年7月27日	2024年7月19日	3.80%
28	银行借款	中国光大银行股份有限公司杭州庆春支行	银行	10,000,000.00	2023年9月14日	2024年7月19日	3.80%
29	银行借款	中信银行杭州湖墅支行	银行	10,000,000.00	2023年5月17日	2024年5月16日	4.00%
30	银行借款	中信银行杭州湖墅支行	银行	9,000,000.00	2023年5月18日	2024年5月17日	4.00%
31	银行借款	中信银行杭州湖墅支行	银行	9,000,000.00	2023年5月18日	2024年5月17日	4.00%
32	银行借款	中信银行杭州湖墅支行	银行	2,000,000.00	2023年5月18日	2024年5月17日	4.00%
33	银行借款	中国邮政储蓄银行江山支行	银行	10,000,000.00	2023年4月6日	2024年4月5日	3.60%
34	银行借款	中国邮政储蓄银行江山支行	银行	10,000,000.00	2023年4月23日	2024年4月22日	3.60%
35	银行借款	交通银行江山支行	银行	12,000,000.00	2023年7月3日	2024年7月2日	3.80%

36	银行借款	交通银行江山支行	银行	6,800,000.00	2023年11月29日	2024年11月28日	3.60%
37	银行借款	中国银行江山市支行	银行	2,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月31日	3.60%
38	银行借款	北京银行股份有限公司衢州分行	银行	10,000,000.00	2023年9月13日	2024年9月12日	3.50%
39	银行借款	中国农业银行江山市支行	银行	10,000,000.00	2023年3月22日	2026年3月19日	3.60%
40	银行借款	中国农业银行江山市支行	银行	10,000,000.00	2023年3月31日	2026年3月19日	3.60%
41	银行借款	中国农业银行江山市支行	银行	9,990,000.00	2023年4月1日	2026年3月20日	3.60%
42	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	10,900,000.00	2023年5月15日	2028年4月20日	3.80%
43	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	3,000,000.00	2023年5月15日	2028年4月20日	3.80%
44	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	12,000,000.00	2023年6月30日	2028年4月20日	3.80%
45	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	3,300,000.00	2023年6月30日	2028年4月20日	3.80%
46	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	6,500,000.00	2023年8月31日	2028年4月20日	3.70%
47	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司衢州江山支行	银行	4,550,000.00	2023年11月14日	2028年4月20日	3.70%
合计	-	-	-	319,140,000.00	-	-	-

## 六、权益分派情况

### (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司分别于2023年4月7日，2023年5月5日，召开第三届董事会第十八次会议、2022年年度股东大会，审议通过了《关于2022年年度权益分配预案的议案》。

2023年6月27日，公司实施2022年年度权益分派方案：以总股本184,086,277股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币现金，共计派发现金红利18,408,627.70元。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

是否符合公司章程的规定或者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
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

**(三) 年度权益分派方案情况**

适用 不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	1.00	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

**(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况**

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬（万元）	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
王荣	董事长	男	1976年11月	2021年7月27日	2024年7月26日	78.64	否
王隆英	董事、副总经理	女	1974年1月	2021年7月27日	2024年7月26日	60.46	否
章群锋	董事、总经理	男	1969年5月	2021年7月27日	2024年7月26日	61.22	否
李强	董事、副总经理、董事会秘书	男	1980年8月	2021年7月27日	2024年7月26日	53.78	否
徐向萍	董事	男	1982年11月	2021年7月27日	2024年7月26日	42.28	否
包成林	原董事	男	1969年10月	2021年7月27日	2023年5月10日	0	否
廖小云	董事	男	1974年12月	2023年7月6日	2024年7月26日	10.16	否
刘杰	独立董事	男	1963年4月	2021年7月27日	2024年7月26日	6	否
冯震远	独立董事	男	1965年8月	2021年7月27日	2024年7月26日	6	否
潘自强	独立董事	男	1965年3月	2021年7月27日	2024年7月26日	6	否
徐德兴	监事会主席	男	1973年3月	2021年7月27日	2024年7月26日	18.80	否
王震	监事	男	1988年12月	2021年7月27日	2024年7月26日	37.09	否
周梦璇	职工代表监事	女	1991年3月	2021年7月19日	2024年7月18日	12.89	否
陆显荣	原副总经理	男	1969年2月	2021年7月27日	2023年5月10日	5.25	否
何永福	财务总监	男	1979年10月	2021年7月27日	2024年7月26日	52.30	否
董事会人数：						9	
监事会人数：						3	
高级管理人员人数：						4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

王荣与王隆英系夫妻关系；王荣与王震系堂兄弟关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
王荣	董事长	40,361,380	40,000	40,401,380	21.947%	980,000	0	77,920
王隆英	董事、 副总经理	27,534,400	0	27,534,400	14.9573%	170,000	0	0
章群锋	董事、 总经理	2,244,100	0	2,244,100	1.219%	340,000	0	0
李强	董事、 副总经理、 董事会秘书	227,290	7,159	234,449	0.1274%	170,000	0	26,933
徐向萍	董事	634,700	0	634,700	0.3448%	80,000	0	0
徐德兴	监事会 主席	232,200	0	232,200	0.1261%	0	0	0
王震	监事	516,000	0	516,000	0.2803%	0	0	0
陆显荣	原副总 经理	409,900	- 319,900	90,000	0.0489%	100,000	0	0
何永福	财务负 责人	0	0	0	0%	170,000	0	0
合计	-	72,159,970	-	71,887,229	39.0508%	2,010,000	0	104,853

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
包成林	董事	离任	-	个人原因
陆显荣	副总经理	离任	总经理助理兼变压器事业部经理	个人原因
廖小云	成套事业部总经理	新任	董事	补选董事

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

廖小云先生简历：男，汉族，中共党员，浙江江山人，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年3月至2003年12月，就职于伊莱克斯(杭州)空调公司，负责公司生产事务。2004年2月至2005年1月，就职于浙江华尚电气有限公司，负责公司生产事务。2005年3月，加入本公司，曾任车间主任，现担任公司电气事业部总经理。2014年8月，曾获江山市总工会颁发的江山市2014年工业企业车间管理能手。

#### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

- 1、决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。
- 2、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照《科润智能控制股份有限公司董事会专门委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
- 3、实际支付情况：2023年度和2022年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额分别为450.86万元和474.18万元。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
毛锋	核心员工	0	5,000,000	0	0	-	7.19
王荣	董事、董事长	0	0	0	0	2.93	7.19
章群锋	董事、总经理	0	0	0	0	2.93	7.19
吴建军	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
毛立森	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19

李强	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	2.93	7.19
王隆英	董事、副总经理	0	0	0	0	2.93	7.19
周林荣	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
何永福	财务负责人	0	0	0	0	2.93	7.19
廖小云	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
王波	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
董晓军	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
丁海民	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
胡敏	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
蒋新元	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
谢文义	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
王荣余	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
王丽娟	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
陈祥顺	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
陆显荣	原副总经理、核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
刘建华	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
姜毅	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
徐向萍	董事	0	0	0	0	2.93	7.19
余正梅	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
余德钟	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
严小荣	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
朱丽红	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
邵文平	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
祝春光	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
袁超	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
吴爱芬	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
姜潞	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
郑慧卿	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
严仙琴	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
徐俊杰	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
毛雄飞	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
严鹏波	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
占惠惠	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
吴丽仙	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
熊志刚	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
祝华荣	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
毛建明	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
毛建森	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
陈璐	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19

叶新保	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
王招瑜	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
林海鹤	核心员工	0	0	0	0	2.93	7.19
合计	-	0	5,000,000	0	0	-	-

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	38	1	-	39
生产人员	442	48	-	490
销售人员	78	3	-	81
技术人员	97	19	-	116
财务人员	13	4	-	17
行政人员	63	30	-	93
员工总计	731	105	-	836

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	5
本科	48	64
专科及以下	677	766
员工总计	731	836

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源建设，为实现公司战略发展与整体经营目标，根据发展需要并结合企业内外部环境，制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策。包括人力资源规划、有效人员配置、关键人才引进与培养、“一带一”体制与教育培训、职业发展、职位体系、晋升与绩效考核机制、薪酬分配等方面的人力资源管理计划，制定并完善了相关管理制度和办法，通过这些制度的制订和执行调动员工的劳动积极性和主观能动性，为企业整体发展战略提供人力资源方面的保证与服务。

公司为员工的学习成长提供渠道，为员工提供具有竞争力的薪酬计划，使企业在持续发展中获得竞争力。同时，注重企业文化的培养与传承，加强员工专业技能和素质的提升培训，给与员工保险和健康生活多方面的福利及补贴，为给员工营造安全舒心的工作环境，增强员工对公司的认同和归属感，形成员工与企业文化深度融合、相互滋养所形成的企业软实力。

公司始终践行人才兴业战略，持续完善人才梯队建设体系和人才储备机制，不断扩充业务骨干队伍，为新领域、新业务储备了优质人才。

目前，公司无需承担费用的离退休职工的情况。

#### 劳务外包情况：

适用 不适用

报告期内公司采购劳务外包服务主要为保安、保洁服务，采购金额为 57.83 万元，对公司经营成果影响较小。公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、其他核心技术人员及其他关联方与上述劳务公司不存在关联关系，亦不存在其他利益输送行为。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
毛锋	新增	核心员工	0	5,000,000	5,000,000
毛立森	新增	核心员工	0	0	0
吴建军	新增	核心员工	0	0	0
周林荣	新增	核心员工	0	0	0
王丽娟	新增	核心员工	0	0	0
王波	新增	核心员工	0	0	0
董晓军	新增	核心员工	464,801	0	464,801
王荣余	新增	核心员工	244,400	-244,400	0
丁海民	新增	核心员工	0	0	0
蒋新元	新增	核心员工	50,053	-30,000	20,053
陈祥顺	新增	核心员工	167,700	-116,902	50,798
廖小云	新增	核心员工	0	0	0
谢文义	新增	核心员工	232,700	-75,400	157,300
胡敏	新增	核心员工	0	0	0
陆显荣	新增	核心员工	409,900	-319,900	90,000
刘建华	新增	核心员工	0	0	0
姜毅	新增	核心员工	0	0	0
余正梅	新增	核心员工	81,300	-81,300	0
余德钟	新增	核心员工	0	0	0
邵文平	新增	核心员工	0	0	0
严小荣	新增	核心员工	167,700	0	167,700
祝春光	新增	核心员工	425,700	-425,700	0
朱丽红	新增	核心员工	226,400	-168,000	58,400

徐俊杰	新增	核心员工	0	0	0
吴爱芬	新增	核心员工	22,900	-22,900	0
姜潞	新增	核心员工	0	0	0
严仙琴	新增	核心员工	0	0	0
吴丽仙	新增	核心员工	64,600	-56,600	8,000
毛雄飞	新增	核心员工	0	0	0
袁超	新增	核心员工	0	0	0
严鹏波	新增	核心员工	0	0	0
占惠惠	新增	核心员工	0	0	0
郑慧卿	新增	核心员工	0	0	0
祝华荣	新增	核心员工	0	0	0
陈璐	新增	核心员工	0	0	0
王招瑜	新增	核心员工	465,700	-445,700	20,000
毛建明	新增	核心员工	0	0	0
叶新保	新增	核心员工	0	0	0
毛建森	新增	核心员工	0	0	0
熊志刚	新增	核心员工	0	0	0
林海鹤	新增	核心员工	0	0	0

### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 7 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，并于 2023 年 2 月 23 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》，认定了毛锋等 40 人为公司核心员工。

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，并于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于认定陆显荣为核心员工的议案》，认定陆显荣为公司的核心员工。

综上，本报告期共增加核心员工 41 名，截止本报告期末，公司共有核心员工 41 人。本次核心员工认定有利于为增强公司人员稳定性，吸引和留住符合公司实际情况的优秀人才，保证公司长期稳定发展，对公司生产经营无不利影响。公司将严格依据《2023 年股权激励计划实施考核管理办法》以及其他公司制度，科学规范地管理核心员工。

### 三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司修订了《公司章程》及以下内控制度：《股东大会议事规则》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《募集资金管理制度》《承诺管理制度》《防范关联方资金占用管理制度》《独立董事工作细则》《董事会专门委员会议事规则》《年度报告重大差错责任追究制度》《董事会秘书工作制度》《内部审计制度》，并制定了《独立董事专门会议工作细则》。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，“三会”互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在《公司章程》中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。公司现有的治理机

制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法、违规现象，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2023年度，公司共4次修订《公司章程》，分别修订了经营范围、注册资本及其他相关条款。具体相关修订内容详见北交所官网（www.bse.cn）披露的相关公告。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	12	<p>（1）2023年2月7日，召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司&lt;2023年股权激励计划（草案）&gt;的议案》《关于认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023年股权激励计划授予的激励对象名单&gt;的议案》《关于激励对象毛锋先生参与股权激励计划获授公司股份数量超过公司总股本的1%的议案》《关于公司&lt;2023年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2023年股权激励计划有关事项的议案》《关于对控股子公司融资提供担保的议案》《关于变更经营范围及修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于提请召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>（2）2023年2月23日，召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予权益的议案》。</p> <p>（3）2023年3月28日，召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于拟与政府签订&lt;收购补偿协议&gt;的议案》。</p> <p>（4）2023年4月7日，召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2022年年度报告及摘要的议案》《关于2022年度董事会工作报告的议案》《关于2022年度总经理工作报告的议案》《关于确认2022年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于2022年度财务决算报告及2023年度财务预算报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于</p>

		<p>2022 年年度权益分配预案的议案》《关于预计 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》《关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》《关于认定陆显荣为核心员工的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》。</p> <p>(5) 2023 年 4 月 21 日, 召开第三届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于拟变更注册资本并修订&lt;公司章程&gt;的议案》。</p> <p>(6) 2023 年 4 月 26 日, 召开第三届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于 2023 年第一季度报告的议案》。</p> <p>(7) 2023 年 5 月 25 日, 召开第三届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于设立全资子公司暨对外投资的议案》。</p> <p>(8) 2023 年 6 月 21 日, 召开第三届董事会第二十二次会议, 审议通过了《关于公司补选董事的议案》《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记及备案的议案》《关于调整公司 2023 年股权激励计划行权价格的议案》《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>(9) 2023 年 8 月 28 日, 召开第三届董事会第二十三次会议, 审议通过了《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。</p> <p>(10) 2023 年 9 月 8 日, 召开第三届董事会第二十四次会议, 审议通过了《关于拟投资建设智慧新能源电网装备产线项目暨签署&lt;投资协议书&gt;的议案》《关于调整公司组织架构的议案》。</p> <p>(11) 2023 年 10 月 27 日, 召开第三届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》《关于对外投资设立供应链管理全资子公司的议案》。</p> <p>(12) 2023 年 12 月 6 日, 召开第三届董事会第二十六次会议, 审议通过了《关于拟修订&lt;公司章程&gt;并办理工商备案登记的议案》《关于拟修订/制定公司各项制度的议案》《关于调整独立董事薪酬方案的议案》《关于拟继续开展商品期货套期保值业务的议案》《关于提请召开 2023 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	7	<p>(1) 2023 年 2 月 7 日, 召开第三届监事会第十二次会议, 审议通过了《关于公司&lt;2023 年股权激励计划(草案)&gt;的议案》《关于认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划授予的激励对象名单&gt;的议案》《关于激励对象毛锋先生参与股权激励计划获授公司股份数量超过公司总股本的 1%的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》。</p> <p>(2) 2023 年 2 月 23 日, 召开第三届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予权益的议案》。</p> <p>(3) 2023 年 4 月 7 日, 召开第三届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于确认 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2022 年年度权益分配预案的议案》《关于预计</p>

		<p>2023 年度日常性关联交易的议案》《关于 2022 年年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》《关于认定陆显荣为核心员工的议案》。</p> <p>(4) 2023 年 4 月 26 日, 召开第三届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于 2023 年第一季度报告的议案》。</p> <p>(5) 2023 年 6 月 21 日, 召开第三届监事会第十六次会议, 审议通过了《关于调整公司 2023 年股权激励计划行权价格的议案》。</p> <p>(6) 2023 年 8 月 28 日, 召开第三届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>(7) 2023 年 10 月 27 日, 召开第三届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>(1) 2023 年 1 月 11 日, 召开 2023 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更经营范围及修订&lt;公司章程&gt;的议案》。</p> <p>(2) 2023 年 2 月 23 日, 召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司&lt;2023 年股权激励计划(草案)&gt;的议案》《关于认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划授予的激励对象名单&gt;的议案》《关于激励对象毛锋先生参与股权激励计划获授公司股份数量超过公司总股本的 1%的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年股权激励计划有关事项的议案》《关于对控股子公司融资提供担保的议案》《关于变更经营范围及修订&lt;公司章程&gt;的议案》。</p> <p>(3) 2023 年 5 月 5 日, 召开 2022 年年度股东大会, 审议通过了《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于确认 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》《关于 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2022 年年度权益分配预案的议案》《关于预计 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》《关于认定陆显荣为核心员工的议案》《关于拟变更注册资本并修订&lt;公司章程&gt;的议案》。</p> <p>(4) 2023 年 7 月 6 日, 召开 2023 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于公司补选董事的议案》《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理工商变更登记及备案的议案》。</p> <p>(5) 2023 年 12 月 26 日, 召开 2023 年第四次临时股东大会, 审议通过了《关于拟修订&lt;公司章程&gt;并办理工商备案登记的议案》《关于拟修订/制定公司各项制度的议案》《关于调整独立董事薪酬方案的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》《公司章程》以及三会议事规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形, 会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法

律法规的任职要求，能够按照《公司章程》和三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了适应公司实际情况的内部控制体系，并逐步制定和完善涵盖经营决策、内部管理、关联交易、财务核算、重大事项、信息披露、监督问责等各方面的各项重大管理制度，并确保其有效执行。报告期内公司多次组织董事、监事和高级管理人员参加了相关制度的学习培训，目前公司法人治理结构健全，治理情况良好。

### （四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资关系管理，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过专线电话及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。此外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量，更好维护所有投资者的利益。

## 二、内部控制

### （一）董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会。报告期内，各专门委员会成员本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会战略委员会

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会对公司经营现状和行业发展趋势进行了深入地分析，根据公司所处行业和形势结合公司实际情况对公司下一步发展做出指示和要求。

## 2、董事会审计委员会

报告期内，审计委员会主要对公司定期报告、募集资金使用情况、内审部门日常工作汇报等事项进行了审议。审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。

## 3、董事会提名委员会

报告期内，提名委员会主要负责制订公司董事、高级管理人员及董事会下属专业委员会委员选择标准、程序，并依照该标准、程序及证监会、公司章程有关规定，公正、透明地向董事会提出相关候选人。

## 4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会主要对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。与董事会下设的其它三个专门委员会协调并进，在现有薪酬及绩效考核标准的基础上，不断完善对高级管理岗位的人才选聘、竞争、激励制度及薪酬及绩效考核标准建立的科学性。

### 独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 否

### 是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 √是 否

提名委员会 √是 否

薪酬与考核委员会 √是 否

战略委员会 √是 否

内审部门 √是 否

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间 (年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间 (天)
潘自强	3	4	12	通讯	5	通讯+现场	15
刘杰	3	4	12	通讯	5	通讯	15
冯震远	3	4	12	通讯	5	通讯+现场	15

### 独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

### 独立董事对公司有关建议是否被采纳：

√是 否

报告期内，独立董事根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》和《公司章程》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司治理和日常经营决策等方面提出了很多专业性建议，对报告期内公司发生的关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，完善了公司监督机制，维护了公司和全体股东的合法权益。

### 独立董事资格情况

公司独立董事均符合《公司法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等有关法律、法规规定的任职资格，不存在不得担任独立董事的情形。公司已落实独立董事相关制度，独立董事占董事会成员的比例符合要求，已按照要求设立审计委员会，已聘任的独立董事符合任职资格和家数要求，独立董事履行了相关职责。

### （三）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

### （四）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司主要从事变压器、高低压成套开关设备、户外成套设备等输配电核心设备的研发、制造和销售。公司的下游客户众多，主要客户为各地电力系统、国家重点工程，以及大型工矿企业。公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

#### 2、资产独立

公司对其拥有的商标权、专利权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公楼和厂房系自有物业，公司具备独立的生产经营场所。公司取得了主要财产合法、完整的权属凭证，不存在资产被股东非正常占用的情形。

### 3、人员独立

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，对公司员工按照《人事管理制度》等规定和制度实施管理。公司高级管理人员、核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“（1）在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；（2）公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响；（3）在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”公司与所有员工签订了劳动合同，并为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

### 5、机构独立

公司根据《公司法》《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## （五）内部控制制度的建设及实施情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》，报告期内，公司及相关人员严格遵守制度，执行情况良好。

#### (七) 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

公司根据《薪酬管理办法》制订公司高级管理人员及全体员工的薪酬标准。薪酬包括基本工资、年终奖金。年终奖金视公司当年年度运营业绩和员工年度绩效综合表现决定，经过考核后进行发放。

### 三、投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 5 次股东大会，均提供网络投票方式，不存在需实行累积投票制的股东大会。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

#### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作。

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，做好调研的会议记录和相关信息的保密工作，并对调研会议记录在公司进行存档保管。

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，  
尽职解答投资者的疑问。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需  
进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2024〕751号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座31楼			
审计报告日期	2024年4月1日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁志勇 1年	方家元 1年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	9年			
会计师事务所审计报酬（万元）	45万元			

## 审计报告

天健审〔2024〕751号

科润智能控制股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了科润智能控制股份有限公司（以下简称科润智控公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了科润智控公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册

会计师职业道德守则，我们独立于科润智控公司，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。

#### （一）应收账款和合同资产减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、三(十二)、五(一)4 和五(一)9。

截至 2023 年 12 月 31 日，科润智控公司应收账款账面余额为人民币 54,393.52 万元，坏账准备为人民币 4,164.34 万元，账面价值为人民币 50,229.17 万元，合同资产账面余额为人民币 6,345.24 万元，减值准备为人民币 479.14 万元，账面价值为人民币 5,866.10 万元。

科润智控公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款和合同资产，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 分析应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性，包括确定账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备和减值准备的判断等；

(3) 计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，合同资产减值准备与合同资产余额之间的比率，与前期进行比较，分析坏账准备和减值准备计提是否合理；

(4) 获取坏账准备和减值准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备和减值准备计提金额是否准确；

(5) 分析应收账款和合同资产的账龄以及客户信誉情况，评价应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性；

(6) 执行应收账款和合同资产函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备和合同资产减值准备计提的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)和五(二)1。

科润智控公司的营业收入主要来自于研发、生产和销售变压器、高低压成套开关设备和户外成套设备等。2023年度，科润智控公司的营业收入为人民币100,353.58万元，其中销售变压器、高低压成套开关设备和户外成套设备业务的营业收入为人民币94,938.39万元，占营业收入的94.60%。

由于营业收入是科润智控公司的关键业绩指标之一，可能存管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、验收单及签收单据等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；对重要客户进行访谈；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试；

(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列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括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**

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，管理层负责评估科润智控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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

科润智控公司治理层（以下简称治理层）负责监督科润智控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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科润智控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科润智控公司不能持续经营。

（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）就科润智控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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月一日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	158,052,396.76	211,836,279.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	0.00	5,010,183.62
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	1,027,900.00	1,443,584.59
应收账款	五（一）4	502,291,739.92	414,055,140.04
应收款项融资	五（一）5	18,529,130.59	24,524,259.98

预付款项	五（一）6	15,133,043.36	6,629,503.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）7	24,192,255.42	4,952,440.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	238,674,984.95	202,406,062.79
合同资产	五（一）9	58,661,025.08	48,336,864.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）10	28,940,202.75	1,269,630.88
<b>流动资产合计</b>		<b>1,045,502,678.83</b>	<b>920,463,950.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）11	10,425,851.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）12	254,127,590.16	188,456,330.07
在建工程	五（一）13	95,595,751.57	35,851,127.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）14	1,976,493.27	806,055.96
无形资产	五（一）15	36,774,645.38	37,771,538.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）16	5,401,158.53	10,426,265.24
递延所得税资产	五（一）17	16,655,343.62	11,021,241.18
其他非流动资产	五（一）18	6,811,797.41	31,502,087.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>427,768,631.40</b>	<b>315,834,645.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,473,271,310.23</b>	<b>1,236,298,596.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）20	236,063,367.47	175,708,332.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）21	111,334,064.19	126,397,268.21

应付账款	五（一）22	223,093,952.79	187,171,393.31
预收款项			
合同负债	五（一）23	24,339,646.59	14,236,092.09
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	五（一）24	10,275,468.79	8,175,297.75
应交税费	五（一）25	12,741,287.78	9,632,772.33
其他应付款	五（一）26	24,693,544.42	3,527,838.89
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	五（一）27	24,088,923.53	35,593,340.00
其他流动负债	五（一）28	4,899,532.92	3,437,886.94
<b>流动负债合计</b>		<b>671,529,788.48</b>	<b>563,880,222.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）29	83,437,538.27	28,644,967.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）30	1,817,343.05	924,457.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）31	42,910,785.69	40,486,942.05
递延所得税负债	五（一）17	923,612.21	888,033.24
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>129,089,279.22</b>	<b>70,944,400.49</b>
<b>负债合计</b>		<b>800,619,067.70</b>	<b>634,824,622.59</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）32	184,086,277.00	179,086,277.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）33	228,485,702.74	199,269,289.31
减：库存股	五（一）34	20,000,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）35	34,527,390.00	27,021,439.66

一般风险准备			
未分配利润	五（一）36	243,216,969.61	196,097,914.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		670,316,339.35	601,474,920.31
少数股东权益		2,335,903.18	-946.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>672,652,242.53</b>	<b>601,473,973.71</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,473,271,310.23</b>	<b>1,236,298,596.30</b>

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：何永福

会计机构负责人：王丽娟

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		138,641,066.84	211,199,889.19
交易性金融资产		-	5,010,183.62
衍生金融资产			
应收票据		1,027,900.00	1,443,584.59
应收账款	十六（一）1	493,478,607.74	413,329,409.64
应收款项融资		18,529,130.59	24,524,259.98
预付款项		12,249,179.41	6,810,903.42
其他应收款	十六（一）2	36,605,911.26	4,823,039.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		224,360,542.23	194,351,888.27
合同资产		58,661,025.08	48,417,318.47
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		23,184,886.29	1,047,057.89
<b>流动资产合计</b>		<b>1,006,738,249.44</b>	<b>910,957,534.57</b>
<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	十六（一）3	61,950,651.46	12,600,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		242,345,773.38	187,067,592.86
在建工程		38,759,309.89	35,493,441.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		355,698.11	549,375.70
无形资产		29,495,886.75	30,348,618.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,790,770.19	10,426,265.24
递延所得税资产		16,574,303.86	11,021,241.18
其他非流动资产		286,767.91	28,299,520.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>393,559,161.55</b>	<b>315,806,054.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,400,297,410.99</b>	<b>1,226,763,589.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		236,063,367.47	175,708,332.58
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		110,145,164.19	126,397,268.21
应付账款		211,074,472.68	180,855,386.64
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,954,614.36	7,259,191.65
应交税费		11,859,000.40	9,604,511.66
其他应付款		23,148,628.82	3,101,651.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		19,176,849.59	13,834,900.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,534,303.89	35,593,340.00
其他流动负债		4,872,783.98	3,385,731.98
<b>流动负债合计</b>		<b>646,829,185.38</b>	<b>555,740,314.09</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		43,137,396.60	28,644,967.77
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		436,487.62	505,065.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,241,865.98	37,486,942.05
递延所得税负债		842,572.45	888,033.24
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		79,658,322.65	67,525,008.99
负债合计		726,487,508.03	623,265,323.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		184,086,277.00	179,086,277.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		228,528,043.68	199,867,282.87
减：库存股		20,000,000.00	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,527,390.00	27,021,439.66
一般风险准备			
未分配利润		246,668,192.28	197,523,266.91
所有者权益（或股东权益）合计		673,809,902.96	603,498,266.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,400,297,410.99	1,226,763,589.52

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		1,003,535,799.51	869,401,513.71
其中：营业收入	五(二)1	1,003,535,799.51	869,401,513.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		944,149,991.06	807,035,393.57
其中：营业成本	五(二)1	810,779,075.89	702,990,363.57
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	五(二)2	5,170,339.13	1,933,753.49
销售费用	五(二)3	34,065,464.60	28,038,106.19
管理费用	五(二)4	50,807,308.69	38,251,704.48
研发费用	五(二)5	35,312,198.23	30,081,787.99
财务费用	五(二)6	8,015,604.52	5,739,677.85
其中：利息费用		9,053,786.51	6,889,806.15

利息收入		1,296,971.73	1,313,503.37
加：其他收益	五(二)7	17,886,048.88	11,025,908.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	323,361.47	1,119,730.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		76,735.51	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(二)9	-	10,183.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-11,873,626.82	-8,903,293.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)11	-2,328,729.46	-2,285,987.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)12	12,782,544.48	-59.56
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		76,175,407.00	63,332,601.81
加：营业外收入	五(二)13	5,788,307.99	1,083,997.19
减：营业外支出	五(二)14	687,271.68	1,554,243.54
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		81,276,443.31	62,862,355.46
减：所得税费用	五(二)15	8,301,160.22	5,114,751.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		72,975,283.09	57,747,603.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,975,283.09	57,747,603.98
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-58,350.22	-946.60
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		73,033,633.31	57,748,550.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
(5) 其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		72,975,283.09	57,747,603.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		73,033,633.31	57,748,550.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-58,350.22	-946.60
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.41	0.37
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.40	0.37

法定代表人：王荣  
娟

主管会计工作负责人：何永福

会计机构负责人：王丽

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十六(二)1	991,195,885.74	874,586,618.17
减：营业成本	十六(二)1	804,019,839.70	708,676,090.27
税金及附加		5,012,185.60	1,884,728.14
销售费用		31,842,673.99	27,514,732.19
管理费用		46,460,974.71	37,909,649.11
研发费用	十六(二)2	35,125,242.76	30,081,787.99
财务费用		7,976,215.74	5,725,005.11
其中：利息费用		9,019,361.17	6,873,620.61

利息收入		1,276,196.65	1,311,878.17
加：其他收益		16,553,841.65	11,022,502.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十六(二)3	323,361.47	1,119,730.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		76,735.51	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	10,183.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,261,502.45	-8,645,740.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,328,729.46	-2,285,987.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,619,833.24	-59.56
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>77,665,557.69</b>	<b>64,015,255.21</b>
加：营业外收入		5,788,307.35	1,083,997.19
减：营业外支出		687,271.68	1,554,243.54
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>82,766,593.36</b>	<b>63,545,008.86</b>
减：所得税费用		7,707,089.95	5,105,102.73
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>75,059,503.41</b>	<b>58,439,906.13</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,059,503.41	58,439,906.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>75,059,503.41</b>	<b>58,439,906.13</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<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		799,408,259.18	722,117,923.36
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		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
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	五(三)1	17,490,089.55	31,170,203.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>816,898,348.73</b>	<b>753,288,127.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		681,019,724.65	644,844,468.69
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		92,240,755.24	76,204,463.25
支付的各项税费		40,686,777.44	39,069,721.54

支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	47,664,534.84	46,410,545.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		861,611,792.17	806,529,198.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-44,713,443.44	-53,241,071.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		24,600,000.00	23,030,000.00
取得投资收益收到的现金		558,423.16	12,717.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,291,216.38	1,612,629.18
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		9,658,889.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		79,108,528.54	24,655,346.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,090,669.84	94,212,142.51
投资支付的现金		24,667,779.20	13,030,000.00
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		-	1,474,756.23
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,190,189.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		167,758,449.04	118,907,087.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-88,649,920.50	-94,251,741.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		22,395,200.00	145,403,549.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,395,200.00	-
取得借款收到的现金		372,290,000.00	199,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		395,685,200.00	344,603,549.60
偿还债务支付的现金		269,010,000.00	103,299,265.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,694,873.69	26,858,798.14
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	五(三)3	373,129.05	3,907,899.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>		299,078,002.74	134,065,963.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		96,607,197.26	210,537,586.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-68.70	1,708.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-36,756,235.38	63,046,481.90
加：期初现金及现金等价物余额		149,286,104.33	86,239,622.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		112,529,868.95	149,286,104.33

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：何永福

会计机构负责人：王丽娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<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		808,491,720.72	729,066,601.72
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,894,947.68	27,483,800.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>819,386,668.40</b>	<b>756,550,402.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		680,152,257.79	644,536,095.55
支付给职工以及为职工支付的现金		88,424,387.23	75,640,994.72
支付的各项税费		39,426,135.69	38,868,223.01
支付其他与经营活动有关的现金		47,950,115.30	46,876,682.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>855,952,896.01</b>	<b>805,921,995.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-36,566,227.61</b>	<b>-49,371,593.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		24,600,000.00	23,030,000.00
取得投资收益收到的现金		558,423.16	12,717.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,291,216.38	1,303,347.39
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		23,144,889.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>92,594,528.54</b>	<b>24,346,064.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,561,977.21	88,284,812.14
投资支付的现金		64,042,579.20	24,580,000.00
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		26,577,400.00	10,190,189.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>161,181,956.41</b>	<b>123,055,001.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-68,587,427.87</b>	<b>-98,708,936.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	145,403,549.60
取得借款收到的现金		328,790,000.00	199,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,279,746.83	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>351,069,746.83</b>	<b>344,603,549.60</b>
偿还债务支付的现金		269,010,000.00	103,299,265.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,938,357.03	26,844,988.71

支付其他与筹资活动有关的现金		2,107,113.28	3,945,493.49
筹资活动现金流出小计		300,055,470.31	134,089,747.45
筹资活动产生的现金流量净额		51,014,276.52	210,513,802.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-68.70	1,708.28
五、现金及现金等价物净增加额		-54,139,447.66	62,434,980.46
加：期初现金及现金等价物余额		148,649,713.69	86,214,733.23
六、期末现金及现金等价物余额		94,510,266.03	148,649,713.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	179,086,277.00				199,269,289.31				27,021,439.66		196,097,914.34	-946.60	601,473,973.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	179,086,277.00				199,269,289.31				27,021,439.66		196,097,914.34	-946.60	601,473,973.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00				29,216,413.43	20,000,000.00			7,505,950.34		47,119,055.27	2,336,849.78	71,178,268.82

(一) 综合收益总额	0.00			0.00	0.00					73,033,633.31	-58,350.22	72,975,283.09
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00			29,216,413.43	20,000,000.00						2,395,200.00	16,611,613.43
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00			15,000,000.00	20,000,000.00						2,395,200.00	2,395,200.00
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												
4. 其他				14,216,413.43								14,216,413.43
(三) 利润分配								7,505,950.34	-25,914,578.04			-18,408,627.70
1. 提取盈余公积								7,505,950.34	-7,505,950.34			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,408,627.70			-18,408,627.70
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	184,086,277.00			228,485,702.74	20,000,000.00			34,527,390.00		243,216,969.61	2,335,903.18	672,652,242.53

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	141,362,000.00	-	-	-	92,188,010.27	-	-	-	21,098,582.82	-	162,180,848.30	-598,083.81	416,231,357.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	141,362,000.00	-	-	-	92,188,010.27	-	-	-	21,098,582.82	-	162,180,848.30	-598,083.81	416,231,357.58
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	37,724,277.00	-	-	-	107,081,279.04	-	-	-	5,922,856.84	-	33,917,066.04	597,137.21	185,242,616.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,748,550.58	-946.60	57,747,603.98
（二）所有者投入和减少资本	37,724,277.00	-	-	-	107,679,272.60	-	-	-	-	-	-	-	145,403,549.60
1. 股东投入的普通股	37,724,277.00	-	-	-	107,679,272.60	-	-	-	-	-	-	-	145,403,549.60
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,922,856.84	-	-23,831,484.54	-	-17,908,627.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,922,856.84	-	-5,922,856.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,908,627.70	-	-17,908,627.70
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-597,993.56	-	-	-	-	-	-	-	598,083.81	90.25
<b>四、本年期末余额</b>	179,086,277.00	-	-	-	199,269,289.31	-	-	-	27,021,439.66	-	196,097,914.34	-946.60	601,473,973.71	

法定代表人：王荣

主管会计工作负责人：何永福

会计机构负责人：王丽娟

### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	179,086,277.00	-	-	-	199,867,282.87	-	-	-	27,021,439.66	-	197,523,266.91	603,498,266.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	179,086,277.00	-	-	-	199,867,282.87	-	-	-	27,021,439.66	-	197,523,266.91	603,498,266.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	28,660,760.81	20,000,000.00	-	-	7,505,950.34	-	49,144,925.37	70,311,636.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,059,503.41	75,059,503.41
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	28,660,760.81	20,000,000.00	-	-	-	-	-	13,660,760.81
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	13,660,760.81	-	-	-	-	-	-	13,660,760.81
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,505,950.34	-	-25,914,578.04	-18,408,627.70
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,505,950.34	-	-7,505,950.34	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,408,627.70	-18,408,627.70
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>184,086,277.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>228,528,043.68</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,527,390.00</b>	<b>-</b>	<b>246,668,192.28</b>	<b>673,809,902.96</b>

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	141,362,000.00	-	-	-	92,188,010.27	-	-	-	21,098,582.82	-	162,914,845.32	417,563,438.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	141,362,000.00	-	-	-	92,188,010.27	-	-	-	21,098,582.82	-	162,914,845.32	417,563,438.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,724,277.00	-	-	-	107,679,272.60	-	-	-	5,922,856.84	-	34,608,421.59	185,934,828.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58,439,906.13	58,439,906.13
（二）所有者投入和减少资本	37,724,277.00	-	-	-	107,679,272.60	-	-	-	-	-	-	145,403,549.60
1. 股东投入的普通股	37,724,277.00	-	-	-	107,679,272.60	-	-	-	-	-	-	145,403,549.60

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	-	-	-	-	-	-	-	5,922,856.84	-	-23,831,484.54	-17,908,627.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,922,856.84	-	-5,922,856.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,908,627.70	-17,908,627.70	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>179,086,277.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>199,867,282.87</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27,021,439.66</b>	<b>-</b>	<b>197,523,266.91</b>	<b>603,498,266.44</b>	<b>-</b>

# 科润智能控制股份有限公司

## 财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

科润智能控制股份有限公司（原名科润电力科技股份有限公司，以下简称公司或本公司）前身系浙江科润电力设备有限公司（以下简称科润电力有限公司），科润电力有限公司系由王荣、王隆英共同出资组建，于 2004 年 2 月 16 日在江山市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省衢州市江山市经济开发区山海协作区开源路 1 号，公司现持有衢州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913308007580952690 的营业执照，注册资本 18,408.6277 万元，股份总数 18,408.6277 万股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 76,692,376 股，无限售条件的流通股份 107,393,901 股。公司股票已于 2022 年 7 月 13 日在北京证券交易所发行上市。

本公司属电气机械和器材制造行业。主要产品或提供的劳务：高低压成套设备、输配电设备、变压器等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 1 日第三届董事会第二十八次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五（一）13	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 1%的认定为重要。
重要的投资活动现金流量	五（三）1	公司将单项现金流量金额超过资产总额 1%的认定为重要。
重要的承诺事项	十三（一）	公司将重组、并购等事项认定为重要
重要的资产负债表日后事项	十四	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要的资产负债表日后事项

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

#### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### (九) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （十）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （十一）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接

计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (十二) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

项 目	确定组合的依 据	计量预期信用损失的方法

应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	20	20	20
3-4年	40	40	40
4-5年	50	50	50
5年以上	100	100	100

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄按先发生先收回计算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

### （十三）存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出原材料等采用月末一次加权平均法，发出定制化产品采用个别计价法，发出非定制化产品采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 5. 存货跌价准备

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （十四）划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）

出售极可能发生，即公司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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，

在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十五(五)之说明。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### 2) 合并财务报表

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。

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5-40	5	19.00-2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

#### (十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十八) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十九) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件	3

#### 3. 研发支出的归集范围

##### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

##### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

##### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该

无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设

定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按

权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十四) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售高低压成套设备、输配电设备、变压器等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并协助客户安装、调试，达到预定使用状态，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （二十五）合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （二十六）合同资产、合同负债

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

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）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；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二十九）租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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，公司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，如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，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### （三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### （三十一）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## (二) 税收优惠

1. 2021年12月16日，本公司获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202133007359，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2021年至2023年），企业所得税按15%的税率计缴。

2. 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号），自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号），自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	22,528.00	35,770.22
银行存款	113,474,598.31	149,187,719.63
其他货币资金	44,555,270.45	62,612,789.98
合计	158,052,396.76	211,836,279.83

#### 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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		5,010,183.62
其中：理财产品		5,010,183.62
合 计		5,010,183.62

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,027,900.00	1,443,584.59
合 计	1,027,900.00	1,443,584.59

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,082,000.00	100.00	54,100.00	5.00	1,027,900.00
其中：商业承兑汇票	1,082,000.00	100.00	54,100.00	5.00	1,027,900.00
合 计	1,082,000.00	100.00	54,100.00	5.00	1,027,900.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,519,562.73	100.00	75,978.14	5.00	1,443,584.59
其中：商业承兑汇票	1,519,562.73	100.00	75,978.14	5.00	1,443,584.59
合 计	1,519,562.73	100.00	75,978.14	5.00	1,443,584.59

##### 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	1,082,000.00	54,100.00	5.00
小 计	1,082,000.00	54,100.00	5.00

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	75,978.14	- 21,878.14				54,100.00
合 计	75,978.14	- 21,878.14				54,100.00

## (4) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		1,082,000.00
小 计		1,082,000.00

## 4. 应收账款

## (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	423,816,505.19	366,975,374.00
1-2 年	76,477,967.20	55,033,115.70
2-3 年	29,514,009.13	12,781,500.46
3-4 年	7,013,783.83	7,338,158.79
4-5 年	6,032,823.84	2,568,246.57
5 年以上	1,080,070.13	101,490.50
合 计	543,935,159.32	444,797,886.02

## (2) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	543,935,159.32	100.00	41,643,419.40	7.66	502,291,739.92

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	543,935,159.32	100.00	41,643,419.40	7.66	502,291,739.92

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	65,265.00	0.01	65,265.00	100.00	
按组合计提坏账准备	444,732,621.02	99.99	30,677,480.98	6.90	414,055,140.04
合 计	444,797,886.02	100.00	30,742,745.98	6.91	414,055,140.04

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	423,816,505.19	21,190,825.27	5.00
1-2 年	76,477,967.20	7,647,796.72	10.00
2-3 年	29,514,009.13	5,902,801.83	20.00
3-4 年	7,013,783.83	2,805,513.53	40.00
4-5 年	6,032,823.84	3,016,411.92	50.00
5 年以上	1,080,070.13	1,080,070.13	100.00
小 计	543,935,159.32	41,643,419.40	7.66

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	65,265.00		65,265.00			
按组合计提坏账准备	30,677,480.98	10,995,938.42		30,000.00		41,643,419.40
合 计	30,742,745.98	10,995,938.42	65,265.00	30,000.00		41,643,419.40

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
浙江江山源光电气有限公司	28,383,937.00	6,000,000.00	34,383,937.00	5.66	1,719,196.85
厦门智能达电控有限公司	16,031,267.50	24,832.50	16,056,100.00	2.64	802,805.01
三明亿源电力工程建设有限公司沙县电气设备分公司	14,621,626.86	1,247,815.85	15,869,442.71	2.61	1,004,994.07
国网上海市电力公司	13,110,333.56		13,110,333.56	2.16	655,516.68
紫金矿业物流有限公司	7,092,614.09	2,231,000.00	9,323,614.09	1.54	466,180.70
小 计	79,239,779.01	9,503,648.35	88,743,427.36	14.61	4,648,693.31

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	18,529,130.59		24,524,259.98	
合 计	18,529,130.59		24,524,259.98	

(2) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,720,000.00
小 计	4,720,000.00

(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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	175,643,018.13
小 计	175,643,018.13

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇

票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	14,535,050.31	96.05		14,535,050.31	6,203,252.40	93.57		6,203,252.40
1-2 年	464,502.46	3.07		464,502.46	225,704.03	3.40		225,704.03
2-3 年	6,000.00	0.04		6,000.00	186,491.02	2.81		186,491.02
3 年以上	127,490.59	0.84		127,490.59	14,055.97	0.21		14,055.97
合 计	15,133,043.36	100.00		15,133,043.36	6,629,503.42	100.00		6,629,503.42

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
苏州电器科学研究院股份有限公司	1,528,000.00	10.10
浙江衢州瑾瑟信息科技有限责任公司	1,525,000.00	10.08
江西华辉铜业有限公司	1,283,446.64	8.48
江西德长实业有限公司	1,198,855.76	7.92
杭州鸿信智能工程有限公司	559,800.00	3.70
小 计	6,095,102.40	40.28

## 7. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,176,633.33	4,328,501.39
拆迁补偿款	19,332,713.70	
应收暂付款	75,678.53	812,425.00
员工备用金		160,000.00
其他	87,505.15	155,068.63

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合 计	25,672,530.71	5,455,995.02

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	24,216,993.34	3,715,189.36
1-2 年	774,842.30	1,162,860.66
2-3 年	497,183.19	285,845.00
3-4 年	137,511.88	242,100.00
4-5 年	17,000.00	5,000.00
5 年以上	29,000.00	45,000.00
合 计	25,672,530.71	5,455,995.02

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	25,672,530.71	100.00	1,480,275.29	5.77	24,192,255.42
合 计	25,672,530.71	100.00	1,480,275.29	5.77	24,192,255.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,455,995.02	100.00	503,554.53	9.23	4,952,440.49
合 计	5,455,995.02	100.00	503,554.53	9.23	4,952,440.49

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	25,672,530.71	1,480,275.29	5.77
其中：1 年以内	24,216,993.34	1,210,849.67	5.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	774,842.30	77,484.23	10.00
2-3 年	497,183.19	99,436.64	20.00
3-4 年	137,511.88	55,004.75	40.00
4-5 年	17,000.00	8,500.00	50.00
5 年以上	29,000.00	29,000.00	100.00
小 计	25,672,530.71	1,480,275.29	5.77

3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	185,759.46	116,286.07	201,509.00	503,554.53
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶 段	-38,742.12	38,742.12		
--转入第三阶 段		-49,718.32	49,718.32	
--转回第二阶 段				
--转回第一阶 段				
本期计提	1,063,832.33	-27,825.64	-59,285.93	976,720.76
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,210,849.67	77,484.23	191,941.39	1,480,275.29
期末坏账准备 计提比例 (%)	5.00	10.00	28.20	5.77

各阶段划分依据：自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5% 计提减值；自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶

段)，按 10%计提减值；自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：较少的已发生信用减值、按 20%计提减值，进一步发生信用减值、按 40%计提减值，更多的信用减值、按 50%计提减值，已全部减值，按 100%计提减值。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
江山市山海建设投资有限公司	拆迁补偿款	19,332,713.70	1 年以内	75.31	966,635.69
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	2,082,046.00	1 年以内	8.11	104,102.30
紫金矿业物流有限公司	押金保证金	409,200.00	1 年以内	1.59	20,460.00
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司南京分公司	押金保证金	300,000.00	1-2 年	1.36	32,500.00
		50,000.00	1 年以内		
湖北优科精密制造有限公司	押金保证金	217,000.00	1 年以内	0.85	10,850.00
小 计		22,390,959.70		87.22	1,134,547.99

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,798,561.07	1,004,421.06	80,794,140.01	66,205,354.09	496,660.18	65,708,693.91
在产品	36,620,041.28		36,620,041.28	62,288,578.75		62,288,578.75
库存商品	114,552,440.53	588,379.86	113,964,060.67	57,051,042.90	1,390,014.54	55,661,028.36
发出商品	7,296,742.99		7,296,742.99	18,747,761.77		18,747,761.77
合 计	240,267,785.87	1,592,800.92	238,674,984.95	204,292,737.51	1,886,674.72	202,406,062.79

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	496,660.18	615,420.35		107,659.47		1,004,421.06
库存商品	1,390,014.54	465,241.08		1,266,875.76		588,379.86
合 计	1,886,674.72	1,080,661.43		1,374,535.23		1,592,800.92

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	63,452,448.34	4,791,423.26	58,661,025.08	51,880,219.91	3,543,355.23	48,336,864.68
合 计	63,452,448.34	4,791,423.26	58,661,025.08	51,880,219.91	3,543,355.23	48,336,864.68

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	63,452,448.34	100.00	4,791,423.26	7.55	58,661,025.08
合 计	63,452,448.34	100.00	4,791,423.26	7.55	58,661,025.08

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	51,880,219.91	100.00	3,543,355.23	6.83	48,336,864.68
合 计	51,880,219.91	100.00	3,543,355.23	6.83	48,336,864.68

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	63,452,448.34	4,791,423.26	7.55
小 计	63,452,448.34	4,791,423.26	7.55

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	3,543,355.23	1,248,068.03				4,791,423.26
合 计	3,543,355.23	1,248,068.03				4,791,423.26

10. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	21,859,077.47		21,859,077.47	1,269,630.88		1,269,630.88
合同取得成本	7,081,125.28		7,081,125.28			
合 计	28,940,202.75		28,940,202.75	1,269,630.88		1,269,630.88

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对其他企业投资	10,425,851.46		10,425,851.46			
合 计	10,425,851.46		10,425,851.46			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
对其他企业投资						
浙江江山农村商业银行股份有限公司			10,349,115.95		76,735.51	
合计			10,349,115.95		76,735.51	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
对其他企业投资						
浙江江山农村商业银行股份有限公司					10,425,851.46	
合计					10,425,851.46	

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	163,055,717.38	59,187,327.22	10,729,830.48	2,966,521.18	235,939,396.26
本期增加金额	30,497,511.34	82,173,932.21	2,700,899.81	3,869,758.76	119,242,102.12
1) 购置	251,347.79	77,167,784.31	2,700,899.81	2,621,542.54	82,741,574.45
2) 在建工程转入	30,246,163.55	5,006,147.90		1,248,216.22	36,500,527.67
本期减少金额	46,794,532.96	6,208,819.63	699,807.25	576,323.21	54,279,483.05
处置或报废	46,794,532.96	6,208,819.63	699,807.25	576,323.21	54,279,483.05
期末数	146,758,695.76	135,152,439.80	12,730,923.04	6,259,956.73	300,902,015.33
累计折旧					
期初数	22,049,501.74	15,926,398.10	7,822,935.68	1,684,230.67	47,483,066.19
本期增加金额	6,955,731.85	9,023,949.12	1,353,164.03	724,161.67	18,057,006.67
计提	6,955,731.85	9,023,949.12	1,353,164.03	724,161.67	18,057,006.67
本期减少金额	15,662,006.81	2,289,776.82	669,544.03	144,320.03	18,765,647.69
处置或报废	15,662,006.81	2,289,776.82	669,544.03	144,320.03	18,765,647.69
期末数	13,343,226.78	22,660,570.40	8,506,555.68	2,264,072.31	46,774,425.17

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面价值					
期末账面价值	133,415,468.98	112,491,869.40	4,224,367.36	3,995,884.42	254,127,590.16
期初账面价值	141,006,215.64	43,260,929.12	2,906,894.80	1,282,290.51	188,456,330.07

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
产业园研发楼	68,984,909.09	正在办理中
小 计	68,984,909.09	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 500 万 KVA 节能型变压器生产线 1#2#3#厂房工程				2,351,935.50		2,351,935.50
新研发中心				9,277,275.17		9,277,275.17
新厂区人才公寓	36,582,320.03		36,582,320.03	16,953,568.14		16,953,568.14
其他零星工程	2,176,989.86		2,176,989.86	7,268,348.58		7,268,348.58
新能源智能成套设备及配套产品生产线项目	56,836,441.68		56,836,441.68			
合 计	95,595,751.57		95,595,751.57	35,851,127.39		35,851,127.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 500 万 KVA 节能型变压器生产线 1#2#3#厂房工程	9,013.09	2,351,935.50	1,837,637.77	4,189,573.27		
新研发中心	2,159.41	9,277,275.17	11,626,386.48	20,903,661.65		
新厂区人才公寓	3,500.00	16,953,568.14	19,628,751.89			36,582,320.03
新能源智能成套设备及配套产品生产线项目	6,720.35		56,836,441.68			56,836,441.68
小 计	21,392.85	28,582,778.81	89,929,217.82	25,093,234.92		93,418,761.71

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

年产500万KVA节能型 变压器生产线1#2#3# 厂房工程	101.01	100.00	3,717,637.12	83,432.24	4.54	公开发布募集资金、自有资金、 金融机构贷款
新研发中心	97.32	100.00	527,860.00	527,860.00	4.54	自有资金、金融 机构贷款
新厂区人才公寓	95.69	95.00	939,083.65	939,083.65	4.54	自有资金、金融 机构贷款
新能源智能成套设备 及配套产品生产线项 目	84.57	85.00	806,658.33	806,658.33	1.43	自有资金、金融 机构贷款
小 计			5,991,239.10	2,357,034.22		

#### 14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,450,243.89	1,450,243.89
本期增加金额	1,924,110.35	1,924,110.35
租入	1,924,110.35	1,924,110.35
本期减少金额	387,751.02	387,751.02
处置	387,751.02	387,751.02
期末数	2,986,603.22	2,986,603.22
累计折旧		
期初数	644,187.93	644,187.93
本期增加金额	496,992.78	496,992.78
计提	496,992.78	496,992.78
本期减少金额	131,070.76	131,070.76
处置	131,070.76	131,070.76
期末数	1,010,109.95	1,010,109.95
账面价值		
期末账面价值	1,976,493.27	1,976,493.27
期初账面价值	806,055.96	806,055.96

#### 15. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
账面原值				
期初数	37,877,425.99	2,055,225.05	3,201,497.97	43,134,149.01
本期增加金额	164,794.32		4,730,128.13	4,894,922.45
购置	164,794.32		4,730,128.13	4,894,922.45
本期减少金额	4,617,703.35			4,617,703.35
处置	4,617,703.35			4,617,703.35
期末数	33,424,516.96	2,055,225.05	7,931,626.10	43,411,368.11
累计摊销				
期初数	3,077,512.89	116,293.54	2,168,803.74	5,362,610.17
本期增加金额	677,066.17	195,522.51	1,326,106.88	2,198,695.56
计提	677,066.17	195,522.51	1,326,106.88	2,198,695.56
本期减少金额	924,583.00			924,583.00
处置	924,583.00			924,583.00
期末数	2,829,996.06	311,816.05	3,494,910.62	6,636,722.73
期末账面价值	30,594,520.90	1,743,409.00	4,436,715.48	36,774,645.38
期初账面价值	34,799,913.10	1,938,931.51	1,032,694.23	37,771,538.84

#### 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注]	期末数
房屋装修费	5,965,553.52	4,005,858.84	558,353.78	7,365,632.05	2,047,426.53
厂区绿化	1,333,838.64		310,130.52		1,023,708.12
检测费	3,126,873.08		796,849.20		2,330,023.88
合计	10,426,265.24	4,005,858.84	1,665,333.50	7,365,632.05	5,401,158.53

[注] 其他减少系根据江贺经济走廊土地有机更新和整治提升企业搬迁腾退需要，政府收储房屋、土地，江山市江山经济开发区山海协作区开源路 1-1 号整片区域进行搬迁；与开源路 1-1 号相关的长期待摊转入持有待售资产后一并处置减少

#### 17. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,185,585.07	7,077,837.76	35,987,999.13	5,398,199.87
递延收益	35,241,865.98	5,286,279.90	37,486,942.07	5,623,041.31
股份支付	27,631,420.37	4,144,713.06		
租赁负债	2,057,282.80	146,512.90		
合 计	112,116,154.22	16,655,343.62	73,474,941.20	11,021,241.18

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产加速折旧	5,261,451.53	789,217.73	5,920,221.60	888,033.24
使用权资产	1,976,493.33	134,394.48		
合 计	7,237,944.86	923,612.21	5,920,221.60	888,033.24

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	2,376,433.80	764,309.43
可抵扣亏损	2,126,409.94	1,338,759.75
合 计	4,502,843.74	2,103,069.18

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年		1.17	子公司之亏损
2024 年	1,639.96	1,639.96	子公司之亏损
2025 年	110,752.01	110,752.01	子公司之亏损
2026 年	438,762.45	438,762.45	子公司之亏损
2027 年	768,634.19	787,604.16	子公司之亏损
2028 年	806,621.33		子公司之亏损

合 计	2,126,409.94	1,338,759.75	
-----	--------------	--------------	--

## 18. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产 款	6,811,797.41		6,811,797.41	31,502,087.30		31,502,087.30
合 计	6,811,797.41		6,811,797.41	31,502,087.30		31,502,087.30

## 19. 所有权或使用权受到限制的资产

### (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	45,522,527.81	保证	用于银行承兑汇票、保函、借款保证金
应收票据	1,082,000.00	质押	未终止确认的已背书、贴现尚未到期的 应收票据
应收款项融资	4,720,000.00	质押	用于银行承兑汇票质押
应收账款	1,379,361.80	质押	不满足终止确认条件的 e 信应收账款债 权凭证
固定资产	104,102,030.41	抵押	用于借款抵押担保
在建工程	36,582,320.03	抵押	用于借款抵押担保
无形资产	24,686,558.44	抵押	用于借款抵押担保
合 计	218,074,798.49		

### (2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	62,550,175.50	保证	用于银行承兑汇票、保函、借款保证金
应收款项融资	21,257,781.92	质押	用于银行承兑汇票质押
固定资产	119,643,976.97	抵押	用于借款抵押担保
在建工程	28,582,778.81	抵押	用于借款抵押担保
无形资产	29,315,924.34	抵押	用于借款抵押担保
合 计	261,350,637.54		

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,032,847.22	30,036,666.61
保证借款	140,960,089.70	90,607,193.75
抵押并保证借款	55,059,736.11	55,064,472.22
信用借款	10,010,694.44	
合 计	236,063,367.47	175,708,332.58

#### 21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	111,334,064.19	126,397,268.21
合 计	111,334,064.19	126,397,268.21

#### 22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	205,559,653.52	174,088,247.78
应付长期资产购置款	7,709,431.60	7,033,043.27
应付成本费用款	9,824,867.67	6,050,102.26
合 计	223,093,952.79	187,171,393.31

#### 23. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	24,339,646.59	14,236,092.09
合 计	24,339,646.59	14,236,092.09

#### 24. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,800,871.04	88,175,177.73	86,433,399.45	9,542,649.32
离职后福利—设定提存计划	374,426.71	6,184,198.85	5,825,806.09	732,819.47

合 计	8,175,297.75	94,359,376.58	92,259,205.54	10,275,468.79
-----	--------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,597,359.50	81,356,733.18	80,133,060.25	8,821,032.43
职工福利费		75,114.33	75,114.33	
社会保险费	203,301.50	2,521,733.34	2,506,257.45	218,777.39
其中：医疗保险费	172,953.37	2,211,532.86	2,186,759.66	197,726.57
工伤保险费	30,348.13	310,200.48	319,497.79	21,050.82
住房公积金		2,798,355.00	2,798,355.00	
工会经费和职工教育经费	210.04	1,423,241.88	920,612.42	502,839.50
小 计	7,800,871.04	88,175,177.73	86,433,399.45	9,542,649.32

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	349,700.21	5,983,930.43	5,633,548.35	700,082.29
失业保险费	24,726.50	200,268.42	192,257.74	32,737.18
小 计	374,426.71	6,184,198.85	5,825,806.09	732,819.47

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,674,413.07	7,034,383.08
企业所得税	3,627,156.09	2,112,690.23
代扣代缴个人所得税	101,482.87	83,032.57
城市维护建设税	72,450.05	133,487.22
房产税	1,211,755.53	21,082.42
土地使用税	823,948.18	453.71
教育费附加	30,880.99	57,250.14
地方教育附加	20,708.89	38,045.20
印花税	178,492.11	152,347.76
合 计	12,741,287.78	9,632,772.33

## 26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,104,454.57	992,500.00
应付暂收款	2,037,321.22	745,157.71
股权转让款	600,000.00	1,050,000.00
限制性股票暂收款	20,000,000.00	
其他	951,768.63	740,181.18
合 计	24,693,544.42	3,527,838.89

## 27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	23,784,303.89	35,553,340.00
一年内到期的租赁负债	304,619.64	40,000.00
合 计	24,088,923.53	35,593,340.00

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,538,971.12	1,918,324.21
已背书未终止确认商业承兑汇票	1,082,000.00	1,519,562.73
e 信应收账款债权凭证	1,278,561.80	
合 计	4,899,532.92	3,437,886.94

## 29. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押并保证借款	40,300,141.67	28,644,967.77
信用借款	30,022,989.00	
抵押借款	13,114,407.60	
合 计	83,437,538.27	28,644,967.77

### 30. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	1,900,552.65	985,712.38
减：未确认融资费用	83,209.60	61,254.95
合 计	1,817,343.05	924,457.43

### 31. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助[注]	40,486,942.05	5,000,000.00	2,576,156.36	42,910,785.69
合 计	40,486,942.05	5,000,000.00	2,576,156.36	42,910,785.69

[注] 政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注八(二)之说明

### 32. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	179,086,277	5,000,000					184,086,277

#### (2) 其他说明

根据公司2023年2月23日第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2023年度股权激励计划（草案）的议案》，公司拟向自然人毛峰授予500万股限制性股票，授予价格为4.00元/股。本期公司收到毛峰投资款20,000,000.00元，其中增加股本5,000,000.00元，增加资本公积-股本溢价15,000,000.00元。

### 33. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	199,269,289.31	15,000,000.00		214,269,289.31
其他资本公积		14,216,413.43		14,216,413.43
合计	199,269,289.31	29,216,413.43		228,485,702.74

(2) 其他说明

本期股本溢价增加 15,000,000.00 元，系溢价增资所致，详见本财务报表附注五（一）32 之详细说明。

本期其他资本公积增加 14,216,413.43 元，其中 11,696,319.08 元系本期公司实施股权激励计划，向激励对象授予限制性股票和股票期权，根据股权激励计划确认的股份支付费用；2,520,094.35 元系公司根据股权激励计划确认股份支付费用确认的递延所得税资产。

### 34. 库存股

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股		20,000,000.00		20,000,000.00
合计		20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 其他说明

根据公司 2023 年 2 月 23 日第二次临时股东大会，审议通过的《关于公司 2023 年度股权激励计划（草案）的议案》，如果达不到相应解锁条件，将由公司向相关股权激励对象回购股票，故公司就该回购义务确认其他应付款 20,000,000.00 元，同时计入库存股。

### 35. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,021,439.66	7,505,950.34		34,527,390.00
合计	27,021,439.66	7,505,950.34		34,527,390.00

(2) 其他说明

根据公司章程，本期按照母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

### 36. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	196,097,914.34	162,180,848.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,033,633.31	57,748,550.58
减：提取法定盈余公积	7,505,950.34	5,922,856.84
减：分配普通股股利	18,408,627.70	17,908,627.70
期末未分配利润	243,216,969.61	196,097,914.34

#### (2) 其他说明

根据公司章程，本期按照母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务 收入	983,698,831.48	793,604,607.43	854,682,261.3 1	690,932,741.2 7
其他业务 收入	19,836,968.03	17,174,468.46	14,719,252.40	12,057,622.30
合 计	1,003,535,799.51	810,779,075.89	869,401,513.7	702,990,363.5
其中：与 客户之间的 合同产 生的收入	1,003,535,799.51	810,779,075.89	869,401,513.7 1	702,990,363.5 7

##### (2) 收入分解信息

#### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
变压器	490,028,234.05	402,179,824.08	421,635,078.83	345,724,898.22
高低 压成 套开 关设 备	261,342,442.26	206,645,237.99	286,956,942.77	229,366,579.38
户外 成套 设备	198,013,248.27	157,856,817.84	122,041,804.38	95,499,334.45
其他	54,151,874.93	44,097,195.98	38,767,687.73	32,399,551.52
小 计	1,003,535,799.51	810,779,075.89	869,401,513.71	702,990,363.57

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	1,003,535,799.51	869,401,513.71
小 计	1,003,535,799.51	869,401,513.71

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为  
10,508,619.81 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,375,430.70	844,617.29
教育费附加	590,940.24	361,989.25
地方教育附加	393,960.19	241,325.84
房产税	1,275,484.53	743.27
土地使用税	882,756.70	56,304.81
印花税	619,985.76	415,304.35
车船税	13,494.76	13,323.16
环保税	18,286.25	145.52
合 计	5,170,339.13	1,933,753.49

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,746,273.74	12,304,415.41
招标服务费	3,216,767.76	3,450,098.43
差旅费	2,705,264.57	1,706,357.63
业务开拓费	2,625,950.06	3,726,385.65
材料费	1,573,891.41	1,555,114.74
业务招待费	1,492,529.82	2,820,615.91
折旧费	847,171.37	583,481.01
广告宣传费	545,703.95	1,211,366.18
股份支付	5,253,752.31	
其他	2,058,159.61	680,271.23
合 计	34,065,464.60	28,038,106.19

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	24,066,186.42	20,417,291.63
股份支付	6,442,566.78	
折旧及摊销	6,259,679.71	5,677,237.26
业务招待费	4,178,973.15	3,110,271.07
咨询顾问费	1,800,290.80	2,227,906.88
办公费	1,084,938.32	1,030,198.21
车辆费	1,013,925.86	959,373.81
差旅费	516,967.50	450,088.23
会务费	421,682.83	1,418,206.91
租赁费	176,195.53	43,864.67
其他	4,845,901.79	2,917,265.81
合 计	50,807,308.69	38,251,704.48

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	10,390,809.71	8,794,027.50
直接材料	16,472,462.38	14,916,190.64
折旧及摊销费	1,864,592.48	1,785,890.91
差旅费	936,102.21	739,732.25
水电费	257,901.17	283,739.38
其他费用	5,390,330.28	3,562,207.31
合 计	35,312,198.23	30,081,787.99

### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,053,786.51	6,889,806.15
减:利息收入	1,296,971.73	1,313,503.37
汇兑损失	68.70	-1,708.28
其他	258,721.04	165,083.35
合 计	8,015,604.52	5,739,677.85

### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	2,576,156.36	2,934,577.95	2,576,156.36
与收益相关的政府补助[注]	10,319,888.31	8,091,148.66	10,319,888.31
代扣个人所得税手续费返还	552.74	181.71	
增值税加计抵减	4,989,451.47		
合 计	17,886,048.88	11,025,908.32	12,896,044.67

[注] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注八(三)之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年数
权益法核算的长期股权投资收益	76,735.51	
金融资产持有期间取得的收益	147,209.92	
应收款项融资贴现损失	-268,520.17	-133,892.68
理财产品收益	367,936.21	12,717.41
债务重组收益		1,240,905.70
合 计	323,361.47	1,119,730.43

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		10,183.62
其中：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产生的公允价值变动收益		10,183.62
合 计		10,183.62

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-11,873,626.82	-8,903,293.61
合 计	-11,873,626.82	-8,903,293.61

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,080,661.43	-1,455,689.15
合同资产减值损失	-1,248,068.03	-830,298.38
合 计	-2,328,729.46	-2,285,987.53

#### 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	12,619,833.24	-59.56	12,619,833.24
使用权资产处置收益	162,711.24		162,711.24
合 计	12,782,544.48	-59.56	12,782,544.48

### 13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿款	255,368.40	56,294.96	255,368.40
无法支付款项		1,027,321.10	
权益法下初始投资小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值部分	5,531,336.75		5,531,336.75
其他	1,602.84	381.13	1,602.84
合 计	5,788,307.99	1,083,997.19	5,788,307.99

### 14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
长期资产报废		200,718.54	
对外捐赠	591,017.00	821,360.00	591,017.00
赔偿支出	96,254.68	249,937.00	96,254.68
违约金		282,228.00	
合 计	687,271.68	1,554,243.54	687,271.68

### 15. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	11,379,589.35	7,382,977.59
递延所得税费用	-3,078,429.13	-2,268,226.11
合 计	8,301,160.22	5,114,751.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	81,276,443.31	62,862,355.46
按适用税率计算的所得税费用	12,191,466.50	9,432,198.82
子公司适用不同税率的影响	-32,441.77	-127,323.38
调整以前期间所得税的影响		118,818.17
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,789.31	342,664.45
加计扣除的影响	-4,294,363.19	-5,177,373.88
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	301,709.37	525,767.30
所得税费用	8,301,160.22	5,114,751.48

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	24,600,000.00	23,030,000.00
小 计	24,600,000.00	23,030,000.00

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	19,400,000.00	13,030,000.00
购买股权款	5,267,779.20	
小 计	24,667,779.20	13,030,000.00

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定金、押金、保证金	165,705.53	608,461.38
银行存款利息收入	1,296,971.73	1,313,503.37
政府补助	15,319,888.31	29,091,148.66

项 目	本期数	上年同期数
其他	707,523.98	157,090.49
合 计	17,490,089.55	31,170,203.90

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付管理费用、销售费用、研发费用	36,703,895.78	36,391,276.59
支付的与经营活动相关的承兑保证金等保 证金	9,435,289.96	7,600,298.21
捐赠	591,017.00	821,360.00
其他	934,332.10	1,597,610.43
合 计	47,664,534.84	46,410,545.23

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的与长期资产相关的票据保证金	9,658,889.00	
合 计	9,658,889.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的与长期资产相关的票据保证金		10,190,189.00
合 计		10,190,189.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付融资本金、利息及手续费		259,930.18
支付 IPO 中介费用		3,185,581.74
支付租赁负债	373,129.05	462,388.07
合 计	373,129.05	3,907,899.99

### 3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	72,975,283.09	57,747,603.98
加: 资产减值准备	14,202,356.28	11,189,281.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,057,006.67	9,469,651.69
使用权资产折旧	496,992.78	337,549.36
无形资产摊销	2,198,695.56	1,118,207.52
长期待摊费用摊销	1,665,333.50	2,866,771.36
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)	-12,782,544.48	59.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		200,718.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-10,183.62
财务费用(收益以“-”号填列)	9,053,765.21	6,888,097.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-323,361.47	-1,119,730.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,634,102.44	-3,156,259.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	35,578.97	888,033.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,241,752.20	-75,709,486.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-159,345,879.09	-169,054,974.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	43,244,107.50	105,103,588.60
其他	8,685,076.68	
经营活动产生的现金流量净额	-44,713,443.44	-53,241,071.45
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	112,529,868.95	149,286,104.33
减: 现金的期初余额	149,286,104.33	86,239,622.43
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期数	上年同期数
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,756,235.38	63,046,481.90

#### 4. 现金和现金等价物的构成

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	112,529,868.95	149,286,104.33
其中：库存现金	22,528.00	35,770.22
可随时用于支付的银行存款	112,419,077.62	149,187,719.63
可随时用于支付的其他货币资金	88,263.33	62,614.48
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	112,529,868.95	149,286,104.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

##### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	41,726,609.08	58,910,043.65	用于银行承兑汇票、保函、借款保证金
其他货币资金-保函保证金	2,737,398.04	3,640,131.85	用于银行承兑汇票、保函、借款保证金
其他货币资金-ETC冻结	3,000.00		ETC冻结
银行存款-其他	1,055,520.69		账户长期未使用被冻结、共管账户只收不付
小 计	45,522,527.81	62,550,175.50	

#### 5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	175,708,332.58	293,800,000.00	55,034.89	233,500,000.00		236,063,367.47
长期借款（含一年内到期的长期借款）	64,198,307.77	78,490,000.00	43,534.39	35,510,000.00		107,221,842.16
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	964,457.43		1,530,634.31	373,129.05		2,121,962.69
小 计	240,871,097.78	372,290,000.00	1,629,203.59	269,383,129.05		345,407,172.32

#### 6. 不涉及现金收支的重大活动

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	239,403,700.01	119,809,410.54
其中：支付货款	214,041,916.42	104,729,761.00
支付固定资产等长期资产购置款	25,361,783.59	15,079,649.54

#### (四) 其他

##### 租赁

##### 公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,225,963.30	1,100,874.67
合 计	1,225,963.30	1,100,874.67

##### 3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	82,691.12	33,021.42
与租赁相关的总现金流出	1,709,429.05	1,450,098.86

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	10,390,809.71	8,794,027.50
直接材料	16,472,462.38	14,916,190.64
折旧及摊销费	1,864,592.48	1,785,890.91
差旅费	936,102.21	739,732.25
水电费	257,901.17	283,739.38

其他费用	5,390,330.28	3,562,207.31
合计	35,312,198.23	30,081,787.99
其中：费用化研发支出	35,312,198.23	30,081,787.99

## 七、在其他主体中的权益

### （一）企业集团的构成

1. 公司将贵州科润电力科技有限公司、浙江瑞城电力科技有限公司、科润智能控制（安徽）有限责任公司、浙江科润智慧新能源设备有限公司、遂川县科润新能源科技有限公司和科润供应链管理（江山）有限公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地及 注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贵州科润电力科技有限公司	1,000.00	贵州省安顺市	制造业	100.00		设立
浙江瑞城电力科技有限公司	1,000.00	浙江省衢州市	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并
科润智能控制（安徽）有限责任公司	4,800.00	安徽省黄山市	制造业	95.01		设立
浙江科润智慧新能源设备有限公司	5,000.00	浙江省衢州市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
遂川县科润新能源科技有限公司	1,000.00	江西省吉安市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
科润供应链管理（江山）有限公司	2,000.00	浙江省衢州市	租赁和商务服务业	100.00		设立

### （二）其他原因的合并范围变动

#### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（万元）	出资比例 (%)
遂川县科润新能源科技有限公司	设立	2023年6月	1,000.00	100.00
科润供应链管理（江山）有限公司	设立	2023年11月	2,000.00	100.00

### （三）在其他企业中的权益

#### 1. 基本情况

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
浙江江山农村商业银行股份有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	商业银行	0.3947		权益法核算

2. 持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

企业通常可以通过在被投资单位的董事会或类似权力机构中是否派有代表来判断是否对被投资单位具有重大影响,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。2023 年 9 月 21 日,公司董事李强担任农商行的董事,作为代表参与重大事项决策程序。

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	5,000,000.00
其中: 计入递延收益	5,000,000.00
与收益相关的政府补助	10,319,888.31
其中: 计入其他收益	10,319,888.31
合 计	15,319,888.31

### (二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	40,486,942.05	5,000,000.00	2,576,156.36	
小 计	40,486,942.05	5,000,000.00	2,576,156.36	

(续上表)

项 目	本期冲减 成本费用 金额	本期冲减 资产金额	其他变动	期末数	与资产/收 益相关
递延收益				42,910,785.69	与资产相关
小 计				42,910,785.69	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	12,896,044.67	11,025,726.61
合 计	12,896,044.67	11,025,726.61

### 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资

产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7、五(一)9之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 14.61%（2022 年 12 月 31 日：20.80%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	343,285,209.63	356,347,458.50	266,445,265.31	71,328,116.86	18,574,076.33
应付票据	111,334,064.19	111,334,064.19	111,334,064.19		
应付账款	223,093,952.79	223,093,952.79	223,093,952.79		
其他应付款	24,693,544.42	24,693,544.42	24,693,544.42		
其他流动负债-已背书未终止确认商业承兑汇票	2,360,561.80	2,360,561.80	2,360,561.80		
一年内到期的非流动负债-一年内需支付的租赁付款额	304,619.64	304,619.64	304,619.64		
租赁负债	1,817,343.05	1,847,361.91		1,847,361.91	
小 计	706,889,295.52	719,981,563.25	628,232,008.15	73,175,478.77	18,574,076.33

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	239,906,640.35	245,783,444.00	215,822,480.71	29,960,963.29	
应付票据	126,397,268.21	126,397,268.21	126,397,268.21		
应付账款	187,171,393.31	187,171,393.31	187,171,393.31		
其他应付款	3,235,069.07	3,235,069.07	3,235,069.07		
其他流动负债-已背书未终止确认商业承兑汇票	1,519,562.73	1,519,562.73	1,519,562.73		
一年内到期的非流动负债-一年内需支付的租赁付款额	40,000.00	40,000.00	40,000.00		
租赁负债	924,457.43	985,712.38		985,712.38	
小 计	559,194,391.10	565,132,449.70	534,185,774.03	30,946,675.67	

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币113,610,000.00元（2022年12月31日：人民币149,120,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			18,529,130.59	18,529,130.59
持续以公允价值计量的资产总额			18,529,130.59	18,529,130.59

(二) 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

对于持有的应收票据，公司按照票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是自然人王荣、王隆英夫妇。
2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。
3. 本公司在其他企业中的权益详见本财务报表附注七之说明。
4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江三润电子科技有限公司	实际控制人近亲属投资之公司
贵州黔冠实业发展有限责任公司	原贵州科润子公司之少数股东

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

##### 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
浙江三润电子科技有限公司	房屋建筑物	1,194,800.00			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
浙江三润电子科技有限公司	房屋建筑物	952,800.00			

## 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王荣、王隆英	10,000,000.00	2023/6/30	2024/5/18	否
	7,000,000.00	2023/7/5	2024/5/22	否
	8,000,000.00	2023/7/4	2024/5/22	否
	10,000,000.00	2023/7/6	2024/7/5	否
	10,000,000.00	2023/7/10	2024/7/6	否
	10,000,000.00	2023/8/3	2024/7/7	否
	5,000,000.00	2023/11/22	2024/10/15	否
	15,000,000.00	2023/1/19	2024/1/18	否
	10,000,000.00	2023/7/20	2024/7/19	否
	10,000,000.00	2023/7/27	2024/7/19	否
	10,000,000.00	2023/9/14	2024/7/19	否
	5,000,000.00	2023/5/17	2024/5/17	否
	5,000,000.00	2023/5/17	2024/5/17	否
	9,000,000.00	2023/5/18	2024/5/18	否
	9,000,000.00	2023/5/18	2024/5/18	否
	2,000,000.00	2023/5/18	2024/5/18	否
	2,479,663.00	2023/11/16	2024/11/15	否
	3,141,800.00	2023/11/16	2024/11/15	否
	1,810,000.00	2023/11/16	2024/11/15	否
2,568,537.00	2023/11/16	2024/11/15	否	

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	10,000,000.00	2023/4/6	2024/4/5	否
	10,000,000.00	2023/4/23	2024/4/22	否
	12,000,000.00	2023/7/3	2024/2/29	否
	6,800,000.00	2023/11/29	2024/11/28	否
	10,000,000.00	2023/7/24	2024/7/19	否
	2,000,000.00	2023/3/30	2024/3/28	否
	5,000,000.00	2023/10/13	2024/11/13	否
	13,900,000.00	2023/5/12	2028/4/20	否
	15,300,000.00	2023/6/29	2028/4/20	否
	6,500,000.00	2023/8/31	2028/4/20	否
	4,550,000.00	2023/11/14	2028/4/20	否
	1,100,000.00	2023/5/12	2024/11/12	否
	1,200,000.00	2023/6/29	2024/11/12	否
	500,000.00	2023/8/31	2024/11/12	否
	450,000.00	2023/11/14	2024/11/12	否
	14,715,962.81	2023/7/7	2024/2/16	否
	11,897,901.50	2023/8/1	2024/6/5	否
	15,537,128.98	2023/9/1	2024/3/18	否
	13,894,052.60	2023/8/17	2024/2/29	否
	38,378,751.96	2023/9/25	2024/5/27	否
	149,500.00	2023/1/4	2024/1/4	否
	150,000.00	2023/1/10	2024/1/31	否
	199,800.00	2023/1/16	2024/1/12	否
	198,000.00	2023/10/16	2024/4/30	否
	1,008,010.60	2023/11/20	2024/5/21	否
	142,892.40	2023/6/9	2024/6/8	否
	477,500.00	2023/10/8	2024/10/31	否
	155,000.00	2023/11/8	2024/11/8	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	218,530.70	2023/6/9	2025/6/8	否
	\$200,000.00	2023/11/3	2024/6/3	否

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,508,610.00	4,741,842.00

### 4. 其他关联交易

关联方	本期累计存款金额[注]	期末存款余额	活期存款利息收入	票据贴现利息支出	手续费支出
浙江江山农村商业银行股份有限公司	9,185,031.56	686,000.47	2,818.96	11,845.32	100.00

[注] 其中应收票据贴现票面金额为 2,438,400.00 元

## (三) 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州黔冠实业发展有限责任公司	2,255,541.00	225,554.10	3,755,541.00	368,792.40
小 计		2,255,541.00	225,554.10	3,755,541.00	368,792.40
其他应收款	贵州黔冠实业发展有限责任公司	20,000.00	1,000.00		
小 计		20,000.00	1,000.00		
合同资产	贵州黔冠实业发展有限责任公司	448,200.00	44,820.00	448,200.00	73,160.00
小 计		448,200.00	44,820.00	448,200.00	73,160.00

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量 (万份)	金额(万元)	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	429	1,299.87						
销售人员	571	2,215.13						
合计	1,000	3,515.00						

## 2. 其他说明

根据公司 2023 年 2 月 23 日第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度股权激励计划（草案）的议案》，公司实施股权激励计划，向激励对象授予限制性股票和股票期权。授予股权激励和限制性股票的解除限售考核年度为 2023 年-2024 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。

### （二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	授予日公司普通股的市价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新的可行权职工数、业绩考核情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,696,319.09

### （三）本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	6,442,566.78	
销售人员	5,253,752.31	
合计	11,696,319.09	

## 十三、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	18,408,627.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,408,627.70

根据公司 2024 年 4 月 1 日第三届董事会第二十八次审议通过的 2023 年度利润分配预案，拟分配股利 18,408,627.70 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

#### 十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为生产和销售高低压成套设备、输配电设备、变压器等。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

#### 十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	415,163,474.11	367,080,677.09
1-2 年	74,142,276.94	54,453,730.75
2-3 年	29,401,842.69	11,823,121.69
3-4 年	6,975,445.45	7,338,158.79
4-5 年	6,032,823.84	2,573,846.37
5 年以上	1,080,070.13	79,490.50
合计	532,795,933.16	443,349,025.19

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	532,795,933.16	100.00	39,317,325.42	7.38	493,478,607.74
合 计	532,795,933.16	100.00	39,317,325.42	7.38	493,478,607.74

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	65,265.00	0.01	65,265.00	100.00	
按组合计提坏账准备	443,283,760.19	99.99	29,954,350.55	6.76	413,329,409.64
合 计	443,349,025.19	100.00	30,019,615.55	6.77	413,329,409.64

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	32,442,095.09		
账龄组合	500,353,838.07	39,317,325.42	7.86
小 计	532,795,933.16	39,317,325.42	7.38

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	382,721,379.02	19,136,068.96	5.00
1-2年	74,142,276.94	7,414,227.69	10.00
2-3年	29,401,842.69	5,880,368.54	20.00
3-4年	6,975,445.45	2,790,178.18	40.00
4-5年	6,032,823.84	3,016,411.92	50.00
5年以上	1,080,070.13	1,080,070.13	100.00
小 计	500,353,838.07	39,317,325.42	7.86

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	65,265.00		65,265.00			
按组合计提坏账准备	29,954,350.55	9,392,974.87		30,000.00		39,317,325.42
合 计	30,019,615.55	9,392,974.87	65,265.00	30,000.00		39,317,325.42

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小 计		
浙江江山源光电气有限公司	28,383,937.00	6,000,000.00	34,383,937.00	5.77	1,719,196.85
厦门智能达电控有限公司	16,031,267.50	24,832.50	16,056,100.00	2.69	802,805.01
三明亿源电力工程建设有限公司沙县电气设备分公司	14,621,626.86	1,247,815.85	15,869,442.71	2.66	1,004,994.07
国网上海市电力公司	13,110,333.56		13,110,333.56	2.20	655,516.68
紫金矿业物流有限公司	7,092,614.09	2,231,000.00	9,323,614.09	1.56	466,180.70
小 计	79,239,779.01	9,503,648.35	88,743,427.36	14.88	4,648,693.31

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,973,726.03	3,974,921.39
拆借款	12,594,400.00	303,000.00
员工备用金		160,000.00
其他	71,464.00	30,850.64
应收暂付款	63,543.00	816,643.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	19,332,713.70	
合 计	38,035,846.73	5,285,415.03

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	36,691,390.54	3,694,609.37
1-2 年	774,533.00	1,112,860.66
2-3 年	497,183.19	185,845.00
3-4 年	26,740.00	242,100.00
4-5 年	17,000.00	5,000.00
5 年以上	29,000.00	45,000.00
合 计	38,035,846.73	5,285,415.03

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	38,035,846.73	100.00	1,429,935.47	3.76	36,605,911.26
合 计	38,035,846.73	100.00	1,429,935.47	3.76	36,605,911.26

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,285,415.03	100.00	462,375.53	8.75	4,823,039.50
合 计	5,285,415.03	100.00	462,375.53	8.75	4,823,039.50

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收科润智能控制股份有限公司合并范围内关联方款项组合	12,594,400.00		

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	25,441,446.73	1,429,935.47	5.62
其中：1年以内	24,096,990.54	1,204,849.53	5.00
1-2年	774,533.00	77,453.30	10.00
2-3年	497,183.19	99,436.64	20.00
3-4年	26,740.00	10,696.00	40.00
4-5年	17,000.00	8,500.00	50.00
5年以上	29,000.00	29,000.00	100.00
小计	38,035,846.73	1,429,935.47	3.76

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	169,580.47	111,286.07	181,509.00	462,375.54
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-38,726.65	38,726.65		
—转入第三阶段		-49,718.32	49,718.32	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,073,995.71	-22,841.10	-83,594.68	967,559.93
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,204,849.53	77,453.30	147,632.64	1,429,935.47
期末坏账准备 计提比例 (%)	5.00	10.00	25.90	3.76

各阶段划分依据：自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按 5% 计提减值；自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），按 10% 计提减值；自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：较少的已发生信用减值、按 20% 计提减值；进一步发生信用减值、按 40% 计提减值；更多的信用减值、按 50% 计提减值；已全部减值，按 100% 计提减值。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
江山市山海建设投资有限公司	拆迁补偿款	19,332,713.70	1 年以内	50.83	966,635.69
浙江科润智慧新能源有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	26.29	
科润智能控制（安徽）有限责任公司	往来款	2,251,400.00	1 年以内	5.92	
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	2,082,046.00	1 年以内	5.47	104,102.30
紫金矿业物流有限公司	押金保证金	409,200.00	1 年以内	1.08	20,460.00
小 计		34,075,359.70		89.59	1,091,197.99

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	51,524,800.00		51,524,800.00	12,600,000.00		12,600,000.00
对其他企业投资	10,425,851.46		10,425,851.46			
合 计	61,950,651.46		61,950,651.46	12,600,000.00		12,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
科润智能控制（安徽）有限责任公司	9,000,000.00		36,604,800.00				45,604,800.00	
浙江瑞城电力科技有限公司	3,600,000.00						3,600,000.00	
遂川县科润新能源科技有限公司			2,320,000.00				2,320,000.00	
小 计	12,600,000.00		38,924,800.00				51,524,800.00	

## (3) 对其他企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
对其他企业投资						
浙江江山农村商业银行股份有限公司			10,349,115.95		76,735.51	
合计			10,349,115.95		76,735.51	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
对其他企业投资						
浙江江山农村商业银行股份有限公司					10,425,851.46	
合计					10,425,851.46	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	971,654,614.16	786,841,544.70	859,128,228.59	695,879,330.79
其他业务收入	19,541,271.58	17,178,295.00	15,458,389.58	12,796,759.48
合计	991,195,885.74	804,019,839.70	874,586,618.17	708,676,090.27
其中：与客户之间的合同产生的收入	991,195,885.74	804,019,839.70	874,586,618.17	708,676,090.27

## (2) 收入分解信息

## 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
变压器	493,397,593.14	406,076,439.77	430,285,738.71	354,479,661.89

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
高低压成套开关设备	256,990,683.87	204,820,675.19	286,841,263.13	229,264,328.05
集装成套设备	198,600,867.74	159,234,750.55	122,041,804.38	95,499,334.45
其他	42,206,740.99	33,887,974.18	35,417,811.95	29,432,765.88
小 计	991,195,885.74	804,019,839.70	874,586,618.17	708,676,090.27

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	991,195,885.74	874,586,618.17
小 计	991,195,885.74	874,586,618.17

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为10,508,619.81元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	10,353,900.71	8,794,027.50
直接材料	16,322,415.91	14,916,190.64
折旧及摊销费	1,864,592.48	1,785,890.91
差旅费	936,102.21	739,732.25
水电费	257,901.17	283,739.38
其他费用	5,390,330.28	3,562,207.31
合 计	35,125,242.76	30,081,787.99

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	76,735.51	
金融资产持有期间取得的收益	147,209.92	
应收款项融资贴现损失	-268,520.17	-133,892.68
理财产品收益	367,936.21	12,717.41
债务重组收益		1,240,905.70
合 计	323,361.47	1,119,730.43

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

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	12,782,544.48	
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	12,896,044.67	政府补助
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	367,936.21	购买理财产品收益
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		
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	65,265.00	
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	5,531,336.75	
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	-430,300.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	31,212,826.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,681,924.00	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	26,530,902.67	

## (2) 重大非经常性损益项目说明

1) 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金额为12,782,544.48元,主要系政府收储房屋、土地,江山市江山经济开发区山海协作区开源路1-1号整片区域进行搬迁产生的资产处置收益

2) 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外

项 目	金额	列报项目	说明
智能制造项目财政补助	2,187,596.07	其他收益	江经信(2022)71号
2019年第三批工业政策补助	57,480.00	其他收益	江财企(2020)85号
智能成套设备生产线补助	1,332,080.29	其他收益	黄山高新技术产业开发区补助
2023年度江山市军民产业融合发展奖励	500,000.00	其他收益	江发改(2023)20号
2022年省级工业新产品和省级工业设计中心奖	300,000.00	其他收益	江经信(2020)123号
2023年度江山市企业标准化奖励资金(第四批)	500,000.00	其他收益	江市监(2023)32号
江山市推动工业稳增长降成本政策奖	500,000.00	其他收益	
2022年江山市科技创新券财政补助资金	200,000.00	其他收益	江科综(2023)13号
2022年浙江省首台产品、“浙江制造精品”和省级工业新产品奖	350,000.00	其他收益	江经信(2023)54号
2022年度浙江省首台(套)产品和保险补偿省补资金的通知	515,200.00	其他收益	江经信(2023)52号
稳岗补助	200,000.00	其他收益	
人才就业补助	108,000.00	其他收益	
江山市竞争性科技攻关项目验收财政补助	800,000.00	其他收益	江科综(2023)20号
2023年大科创专项资金	300,000.00	其他收益	衢市科发创(2023)20号
2022年度浙江省知识产权示范企业省补资金	50,000.00	其他收益	江市监(2023)85号
2022年度第一期企业研发投入财政补助	774,500.00	其他收益	江科综(2023)32号
新时代浙江工匠入选人员2023年支持经费	100,000.00	其他收益	浙人社发(2021)15号
加快人才集聚激发人才创新创业创新补助	58,000.00	其他收益	市委发(2017)25号
绿色低碳发展财政奖补资金	300,000.00	其他收益	江经信(2023)120号
2023年江山市竞争性科技攻关补助资金	400,000.00	其他收益	江科综(2023)42号
拆迁补偿按期签约奖励	2,968,637.00	其他收益	《江贺经济走廊土地有机更新和整治提升国有土地上房屋收购补偿协议书》
其他零星补助	394,551.31	其他收益	

合 计	12,896,044.67	
-----	---------------	--

3) 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金额为 5,531,336.75 元，系取得权益法核算的长期股权投资初始确认时产生的收益

2. 执行《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）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,932,688.99
2022 年度按《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）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	10,046,343.32
差异	-113,654.33

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	11.45	0.41	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.29	0.26	0.25

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,033,633.31
非经常性损益	B	26,530,902.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	46,502,730.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	601,474,920.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	14,216,413.43
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	18,408,627.70
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他增减净资产	I	

项 目	序号	本期数
其他增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/-I \times J/K$	637,915,680.88
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	11.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	7.29%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,033,633.31
非经常性损益	B	26,530,902.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	46,502,730.64
期初股份总数	D	179,086,277
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	179,086,277
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,033,633.31
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	73,033,633.31
非经常性损益	D	26,530,902.67

项 目	序号	本期数
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	46,502,730.64
发行在外的普通股加权平均数	F	179,086,277
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	3,750,000
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	182,836,277
稀释每股收益	M=C/H	0.40
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.25

科润智能控制股份有限公司

二〇二四年四月一日

附：

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。