



# 金利华电气股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-009

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王军、主管会计工作负责人魏枫及会计机构负责人(会计主管人员)周丰婷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

### 1、绝缘子业务易受下游行业影响的风险

报告期内，公司主要营业收入来自于绝缘子业务，而绝缘子产品主要应用于电力系统输电线路建设，我国电网建设改造投资需求的变化将直接影响公司绝缘子业务的发展状况。如果下游行业建设投资规模发生不利变化，公司盈利能力将受到影响。

### 2、绝缘子市场竞争风险

绝缘子市场竞争激烈，如果公司无法有效提升自身竞争实力，快速适应行业发展趋势和瞬息万变的市场环境，巩固在行业中的竞争地位，则可能出现盈利能力减弱的情况。

### 3、存货减值风险

公司绝缘子存货中占比较重的自制半成品积压且库龄较长，若未来绝缘子产品中标价格持续下降，公司绝缘子业务板块存在存货减值风险。

### 4、应收账款较大的风险

公司绝缘子产品终端客户主要集中于电网行业，产品主要用于高压、超高压和特高压输电线路及变电站，涉及项目大部分系国家重大、重点工程，一般具有建设周期长、货款结算程序多的特点，造成合同履行期和货款结算周期较长。但是电网行业客户采购资金来源比较稳定，信誉良好，公司给予较宽的信用政策。倘若电网部门因工程进度等原因导致公司无法及时回收货款，仍将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。

#### 5、项目建设风险

报告期内，公司加大了固定资产投资，投资项目建设周期较长，项目建设涉及施工许可、规划、消防等行政审批，因此项目实施过程中可能受有关部门审批、国家或地方有关政策调整等不可抗力因素的影响，导致项目实施可能存在一定的不确定性。本项目公司在建设方面已完成评估和规划，建设条件成熟，公司将抓紧办理相关审批手续，确保项目建设顺利。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项 .....	55
第七节 股份变动及股东情况 .....	65
第八节 优先股相关情况 .....	72
第九节 债券相关情况 .....	73
第十节 财务报告 .....	74

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人王军先生、主管会计工作负责人魏枫先生、会计机构负责人周丰婷女士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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）经公司负责人王军先生签字的 2023 年度报告原件。
- （五）其他资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、金利华电	指	金利华电气股份有限公司
山西红太阳、红太阳	指	山西红太阳旅游开发有限公司
红九州、九州商贸	指	长治红九州商贸有限公司
江西强联、强联电气	指	江西强联电气有限公司
央华时代、央华	指	北京央华时代文化发展有限公司
北京金利华	指	北京金利华文化投资有限公司
赫金文化	指	上海赫金文化传播有限公司
金利华设备	指	浙江金利华电气设备有限公司
文华海汇	指	北京文华海汇投资管理有限公司
文华创新基金	指	北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）
新迪电瓷	指	河北宣化新迪电瓷股份有限公司
四川环球	指	四川环球绝缘子有限公司
南京电气	指	南京电气绝缘子有限公司
会计师事务所、审计机构、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家电网、国网	指	国家电网公司
南方电网、南网	指	中国南方电网有限责任公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
《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	《金利华电气股份有限公司章程》
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金利华电	股票代码	300069
公司的中文名称	金利华电气股份有限公司		
公司的中文简称	金利华电		
公司的外文名称（如有）	Jinlihua Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinlihua Electric		
公司的法定代表人	王军		
注册地址	山西省长治高新区太行北路 188 号		
注册地址的邮政编码	046011		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 7 月 19 日公司注册地址由浙江金东经济开发区变更为山西省长治高新区太行北路 188 号		
办公地址	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号		
办公地址的邮政编码	321037		
公司网址	http://www.jlhdq.com		
电子信箱	info@jlhdq.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马晟	宋陶蓉
联系地址	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号	浙江省金华市金东经济开发区傅村镇华丰东路 1088 号
电话	0579-82913366	0579-82913366
传真	0579-82913333	0579-82913333
电子信箱	info@jlhdq.com	info@jlhdq.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券日报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	李建勋、朱春辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更、会计差错更正

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入 (元)	183,214,735.31	120,409,484.71	118,387,001.11	54.76%	229,555,685.26	226,632,272.54
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,660,996.65	-27,352,427.54	-27,804,084.61	127.55%	-40,111,221.84	-38,326,570.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-12,191,437.03	-50,809,121.29	-51,260,778.36	76.22%	-45,689,049.75	-43,904,398.36
经营活动产生的现金流量净额 (元)	69,095,154.16	-32,676,526.24	-32,676,526.24	311.45%	6,304,274.55	6,304,274.55
基本每股收益 (元/股)	0.07	-0.23	-0.24	129.17%	-0.34	-0.33
稀释每股收益 (元/股)	0.07	-0.23	-0.24	129.17%	-0.34	-0.33
加权平均净资产收益率	2.60%	-9.42%	-9.58%	12.18%	-13.20%	-12.59%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	386,682,392.67	387,256,469.86	386,169,387.87	0.13%	483,621,399.66	483,847,402.67
归属于上市公司股东的净资产 (元)	243,052,047.97	235,018,629.82	235,391,051.32	3.25%	262,371,057.36	263,289,862.05

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的情况，详见本报告第十节之“五、31、重要会计政策变更”相关内容。

会计差错更正的情况，详见本报告第十节之“十七、1、前期会计差错更正”相关内容。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性。

是 否



扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	183,214,735.31	118,387,001.11	主要由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成
营业收入扣除金额（元）	3,600,972.12	3,719,141.27	扣除主要经营业务中不包含的话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品销售收入
营业收入扣除后金额（元）	179,613,763.19	114,667,859.84	由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	11,056,118.82	53,003,695.64	53,513,982.43	65,640,938.42
归属于上市公司股东的净利润	-4,838,658.09	2,576,226.30	1,839,723.77	8,083,704.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,104,705.27	1,989,888.87	225,484.45	-9,302,105.08
经营活动产生的现金流量净额	9,430,432.75	4,922,971.58	7,216,876.55	47,524,873.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异。

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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	5,098.91	12,454,415.70	8,824,002.38	

减值准备的冲销部分)				
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)	20,046,629.46	9,373,654.51	-2,105,426.40	
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	219,016.30	1,389,537.38	231,712.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,649,080.09		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,396.77	248,454.22	-925,845.89	
减: 所得税影响额	20,948.64	229.72	850.53	
少数股东权益影响额(税后)	1,283,759.12	1,658,218.43	445,763.85	
合计	19,852,433.68	23,456,693.75	5,577,827.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1、玻璃绝缘子业务方面

##### (1) 公司所属行业

根据《国家经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“30 非金属矿物制品业”大类下“305 玻璃制品制造”中类下的“3050 其他玻璃制品制造”小类，该小类包括：“玻璃制绝缘子、绝缘子用玻璃伞盘、电绝缘玻璃（导电玻璃）”。绝缘子作为电力运输线路上的主要支撑构件，起着支撑导线、增加爬电距离及防止电流回地等作用。绝缘子的性能和质量对于电网的稳定运行有着举足轻重的影响。常见绝缘子包括陶瓷绝缘子、复合绝缘子和玻璃绝缘子三种。其中，玻璃绝缘子具有电压分布均匀、零值自破、损坏易检验、使用寿命长等优势，随着相关技术的逐渐成熟，玻璃绝缘子在高压、超高压、特高压输电线路领域的应用逐年增加。

##### (2) 行业发展趋势

2022年3月，国家发展改革委、国家能源局印发《“十四五”现代能源体系规划》，提出“要推动构建新型电力系统，促进新能源占比逐渐提高。加大力度规划建设以大型风电光伏基地为基础、以其周边清洁高效先进节能的煤电为支撑、以稳定安全可靠的特高压输变电线路为载体的新能源供给消纳体系”。

根据国家电网规划，“十四五”期间国家电网规划建设特高压工程“24交14直”，涉及线路3万余公里，变电换流容量3.4亿千伏安。基于“新基建”和“双碳”重点战略政策，国家加大了相关领域的投资力度，“十四五”期间，南网计划投资6,700亿元；国网计划投资2.23万亿元，两网投资合计约3万亿元，整体再创新高。

近年来，中国特高压核准、建设节奏明显加快，2023年度电网投资完成额达5275亿元，同比增加5.4%，据国家电网公司信息，2024年将继续加大数智化电网的建设，预计电网建设投资总规模将超5000亿元。同时2024年度特高压工程仍是重中之重，武汉至南昌、川渝等6条特高压交流工程有望在年内建成投运。陕北至安徽、阿坝至成都东等8条特高压工程有望在年内开工。

综上所述，随着“十四五”规划的逐步推进实施，2024年绝缘子行业整体景气度维持在较高水平，绝缘子作为输变电设备的细分子领域将充分受益于特高压行业高速发展期红利，也给公司的发展带来了重大机遇。

##### (3) 公司所处行业地位

市场竞争方面，目前国内绝缘子市场中，低电压等级市场由于其进入门槛较低，同类企业较多，市场集中度较低，竞争状况已经非常激烈。随着《“十四五”现代能源体系规划》的提出，特高压工程的建设实施带动行业需求明显增加，

拥有完整自主知识产权、成熟的工艺技术、且具备特高压产品生产能力的厂家将处于行业景气度较高的阶段，包括南京电气、四川环球、我公司等少数企业。根据国网和南网的公开招标数据显示，近年来玻璃绝缘子在两网招标的占比明显增加，公司的玻璃绝缘子系列产品拥有多项外观设计专利、实用新型专利及发明专利，是国内少数拥有成熟的交、直流特高压玻璃绝缘子生产技术的厂商。

## 2、戏剧演出业务方面

### （1）公司所属行业

根据《国家经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为公司属于大类“88 文化艺术业”中的子类“8810 文艺创作与表演”。该业务板块主要由公司控股子公司央华时代运营管理，通过精选国内外剧本立项、到组织相关人员完成戏剧彩排并形成产品，再通过商演或自营的方式在各地剧院完成戏剧演出，最后通过戏剧演出费或剧院销售的票房分成获取收益。

### （2）行业发展趋势

据中国演出行业协会发布的《2023 年全国演出市场发展简报》，2023 年全国演出市场总体经济规模 739.94 亿元，与 2019 年同比增长 29.30%，达到历史新高。公布的数据显示，2023 年全国演出场次 44.06 万场（不含农村演出和娱乐场所演出），与 2019 年同比增长 123.55%；票房收入 502.32 亿元，与 2019 年同比增长 150.65%；观演人数 17,113.64 万人次，与 2019 年同比增长 83.01%。

细分市场方面，2023 年专业剧场演出场次 9.74 万场，与 2019 年同比增长 31.09%；票房收入 86.23 亿元，与 2019 年同比增长 14.21%；观演人数 3,064.23 万人次，与 2019 年同比增长 34.54%。专业剧场市场表现亮眼，是源于供给侧的显著增长，以及观演体验和相关服务水准的提升。随着国内原创剧目持续发力、国际名家名团回归演出市场，话剧市场需求和景气度已全面超越 2019 年的同期水平，迎来新一轮发展机遇。

### （3）公司所处行业地位

央华时代是国内话剧行业中的领军企业，也是华语最顶尖艺术戏剧的缔造者，拥有良好的市场口碑和庞大的观众群体，并拥有经得起市场考验的核心制作团队。在艺术戏剧这一细分领域，央华时代作为国内少数民营戏剧制作团队，坚持以“给人心带来温暖力量”的创作理念不断推出脍炙人口，深入人心的戏剧作品，树立了央华时代在业内的良好形象及领先地位，使“央华”成为中国艺术剧市场的优秀品牌。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、玻璃绝缘子业务方面

#### （1）公司主要业务及产品

报告期内，公司主营业务包括玻璃绝缘子的研发、生产、销售及相关技术服务业务。公司主要产品为高压、超高压、特高压，交流、直流输电线路用于绝缘和悬挂导线用的玻璃绝缘子，拥有标准型、耐污型、空气动力型、地线型、外伞型等多个品种 100 余种规格型号产品，线路电压等级覆盖了 1kV 至 1100kV 的范围。

## （2）主要经营模式

在原材料采购方面，公司经考评将产品品质良好、供应稳定、信誉度良好的供应商认定为合格供应商，建立长期稳定的合作关系，批量采购的原材料均从合格供应商中选择采购；在生产方面，公司采用订单生产模式，具体为金具等原部件采用向供应商订购模式，玻璃件等半成品由公司自行生产并进行常规备货，绝缘子产成品根据销售订单生产；在销售方面，公司的主要客户为国家电网、南方电网及其各地电力公司，因此公司产品主要采用直销模式，通过投标方式获取订单，部分地区通过代理商开拓销售渠道，但由公司提供技术支持和售后服务。同时，公司采用以销定产的模式，生产的产品主要由公司销售员销往国家电网、南方电网及国外主要的电网企业。

## （3）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司完成了管理层及团队人员调整并加强了成本控制，由于管控措施执行到位，在成本控制上公司取得了卓越成果，叠加公司出货量增加及产能利用率上升，公司经营情况明显改善，较同期实现扭亏。

行业方面，报告期内行业需求明显增长，由于行业投资建设新增产能存在一定的滞后性，玻璃绝缘子产品整体呈现供不应求的情况，为保证后续产品交付的及时性并抓住行业发展机遇，经审慎研判后公司提出自动化胶装车间升级改造项目及特高压玻璃绝缘子扩产项目，加快公司向数字化、自动化、智能化转型，项目投资建设完成后，公司特高压玻璃绝缘子产品的生产能力将大幅加强，公司的装备技术水平将处于行业领先地位，核心竞争力明显提升。

## 2、戏剧演出业务方面

### （1）公司主要业务及产品

戏剧运营业务方面，公司主营业务包括戏剧投资、制作及演出及相关文化服务业务。产品方面公司已形成了“大师产品线”、“丁乃箏产品线”、“儿童剧及音乐剧产品线”、“央华签约导演产品线”等戏剧原创生产线，并积极拓展影视 IP 衍生开发等。

其中，大师产品线以赖声川编剧和导演的作品为主，出品、推广的代表性戏剧作品包括：《如梦之梦》、《冬之旅》、《宝岛一村》、《水中之书》、《暗恋桃花源》、《隐藏的宝藏》、《北京人》等；著名女导演丁乃箏产品线的作品有戏剧鲜明、轻盈的特点，主要作品有《戴茜今晚嫁给谁》、《弹琴说爱》、《爱朦胧，人朦胧》、《新龙门客栈》等；儿童剧及音乐剧产品线主要作品有《流浪狗之歌》、《猪探长》、《鲸鱼图书馆》、《蓝马》等；央华时代签约导演产品线主要有以色列导演索博尔、俄罗斯导演尤里·伊万诺维奇·耶列明、立陶宛导演拉姆尼·库兹马奈特、以及周黎明、闫楠等中、青年编剧和导演，主要作品有《犹太城》、《情书》、《明年此时》、《新原野》等。

2020 年底，公司邀请法国导演埃里克·拉卡斯卡德，共同推出了连台戏《雷雨》和《雷雨·后》。2021 年，公司推出肖战版的《如梦之梦》九周年九城巡演活动，市场反应强烈甚至一票难求，被“cctv 电视剧”称为“戏剧圈的破圈之作”。

## （2）主要经营模式

戏剧运营业务方面，公司戏剧业务主要通过自营、合作、及商演模式经营运作；自营模式即公司独立承担剧目的成本、费用，与当地主办方合作、选择剧院、策划宣传，自行开拓进入当地市场并完成演出，演出票房收益大部分归属于公司；商演模式即公司将演出剧目出售给演出商，公司收取固定（或浮动）的演出报酬，承担演出成本费用，演出商承担演出成本之外的费用（例如食宿交通费等），目前主要合作演出商是保利院线，在全国重点城市（北京、上海、深圳、广州、武汉、南京、成都、杭州、长沙、西安、合肥、福州等）完成商演；合作模式即公司与联合承办方合作承担剧目的成本、费用，演出票房收益由公司与联合承办方按合同约定分配。公司主要采用线上与线下两种销售模式实现售票，即现场售票、公司自有微店平台、保利剧院购票系统、网络平台、新媒体类公众号等。

## （3）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，戏剧演出业务实现营业收入 6,118.85 万元，同比上升 216.02%。报告期内，央华戏剧演出恢复正常水平，居民文化消费意愿明显复苏，戏剧演出业务凭借高质量的戏剧产品推出，实现营业收入的快速恢复。随着新项目的开发及宣发工作顺利推进，公司戏剧演出业务将迎来新一轮增长。

# 三、核心竞争力分析

## （一）绝缘子业务优势

### 1、技术优势

公司通过持续的技术创新在行业内形成并确立了技术上的领先地位，在玻璃绝缘子、绝缘子制造装置等方面拥有多项外观设计专利、实用新型专利及发明专利，是国内少数拥有成熟的交、直流特高压玻璃绝缘子生产技术的厂商。

在玻璃绝缘子胶装环节，当前国内普遍采用人工+机械辅助完成生产，而国外同类企业的装备自动化程度领先于国内厂家，尤其是玻璃成型、成品胶装等关键技术环节，且良品率明显高于国内水平。为达到国外同类生产企业的生产装备水平，公司投资建设了自动化胶装生产车间，在特高压玻璃绝缘子新建扩产项目上采用了欧洲进口成型设备，并结合国内先进技术完成全面升级改造，在产线自动化程度、生产效率、合格率提升的同时，大幅降低劳动力成本，提高订单响应效率，将成为未来公司可持续发展的核心竞争力之一。

### 2、质量控制技术优势

由于电网运行的安全性和稳定性对国家战略安全至关重要，电力设备（器材）生产厂商的质量控制水平是其核心竞争力之一。公司依据 ISO9001 质量体系标准，建有一套完善的质量管理体系，对产品设计开发、生产、销售和服务实施

全过程的标准化管理和控制。在此基础上，公司还建成了拥有全套型式试验项目检测能力的技术检验中心和全流程关键工艺点的视频管理系统，并形成了独特的玻璃绝缘件检测流水线技术。今年以来公司积极推动实施 ERP 系统升级项目，针对产、供、销等环节实现全生态全流程可视化、数据化、精细化管理，将明显增强公司产、供、销一体化管理水平，实现降本增效。

### 3、营销和客户优势

公司自建成以来不断加强销售渠道和服务网络建设，目前在国家电网、南方电网及其下属省公司均有销售代表并建立了销售渠道，负责客户关系的拓展和维护，以及产品推广、销售和回款。良好的营销网络确保了公司对市场的覆盖和渗透能力，使公司与客户保持了良性沟通。公司已拥有包括国家电网、南方电网及其各地电力公司在内的核心客户。与此同时，公司还积累了丰富的外贸交付经验，加大了对海外市场的开拓力度。

### 4、人才优势

公司一贯重视人力资源工作，通过与国内高校、多所科研单位建立“产学研”合作关系、内部培养以及外部引进人才相结合方式，目前公司已形成了一批优秀的管理人员和一支技术覆盖面全、核心力量突出的研发技术人才梯队，保证了公司业务规模扩张及技术进步，上述人才队伍已成为公司凝聚核心竞争力的最重要资源。

## （二）戏剧影视运营业务优势

### 1、管理及制作团队优势

央华时代的管理团队自组建开始便专注于话剧和儿童剧的策划、制作与市场推广工作，在多年戏剧创作和制作中，发展、积累和拥有了在戏剧领域发现、判断和制作高水准作品，并在全国市场取得作品票房成功从而构建良性戏剧产业的能力。

央华时代的制作团队熟悉作品授权获取、剧目研发、制作、出品、演出主办、宣传销售、商务拓展及推广代理版权等全部业务环节，拥有丰富的商业制作成功经验。目前由央华时代规划、制作并推出市场的戏剧作品超过 50 部。

### 2、合作资源优势

得益于公司管理团队多年的积累，央华时代与诸多著名导演、编剧和演员有过深入合作，积累了丰富的人才资源。导演及编剧方面，央华时代力邀赖声川和丁乃竺等担任《那一夜，我们说相声》和《宝岛一村》等剧作的艺术总监和制作总监，与赵自强、万方及周黎明等著名编剧、导演均有深入合作。演员方面，央华时代所制作出品的剧目通常配备强大的演员阵容，如历年年度戏剧包括赖声川导演的《冬之旅》、《如梦之梦》、《让我牵着你的手》等剧目均有国内一线或重量级演员加盟演出。

### 3、渠道优势

2015 年，央华时代与保利院线建立战略合作关系，与北京、深圳、杭州等地的保利剧院联手开展了舞台剧的制作和演出业务。2016 年，央华时代和大麦网建立战略合作关系，双方共同推广及制订票务销售方案。通过一系列的合作，央华时代建立了覆盖全国大部分大型城市的宣传推广和票务销售渠道，确立自身的渠道优势。

#### 4、品牌优势

2015 年以来，由央华时代制作的作品在境内外演出上千场，形成稳定且不断增长的舞台剧消费群体，无论是上座率、观众人数，还是票房收入等指标都表现良好，获得了观众口碑和经济效益的双丰收，央华时代首先提出“情感消费是生产力”的戏剧制作行动方针，创作的作品拥有深厚的文化底蕴并力求给人心带来温暖的力量，使“央华时代”成为能够走进群众心里的优秀品牌。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）报告期总体经营情况

2023 年公司实现营业总收入 18,321.47 万元，较上年上升 54.76%；营业利润为亏损 781.38 万元，较上年亏损额下降 76.91%；利润总额为 907.26 万元，较上年上升 129.66%；归属于上市公司股东的净利润为 766.10 万元，较上年上升 127.55%。

分板块来看，绝缘子业务实现营业收入 12,202.62 万元，同比上升 23.23%，化传媒业务实现营业收入 6,118.85 万元，同比上升 216.02%。2023 年，公司归属于上市公司股东的净利润为盈利 766.10 万元，上年同期亏损 2,780.41 万元，本年公司实现扭亏为盈，主要原因有：

主营业务方面，玻璃绝缘子业务，2023 年期初在手订单为 6,871.59 万元，较去年同期 3,836.91 万元增加 79.09%，全年平均产能利用率达到 96.54%，较去年同期 73.31%有明显提升，出货量达 182.43 万片较去年同期 130.63 万片有所提升；2023 年戏剧演出市场景气度恢复，全年排演 204 场，较去年同期 69 场，演出量大幅上升；上述两项原因导致公司整体营业收入增长幅度较大，拉升了公司业绩。

2023 年公司管理层人员调整以后，为早日实现公司盈利，公司继续推进控本降费、提质增效措施，经营策略执行效果较好，公司在销售费用及管理费用方面分别较去年同期分别降低了 54.62%及 28.71%，营业利润-781.38 万元，上年同期为-3,383.51 万元（剔除包含在营业亏损中的商誉减值损失后，上年同期为-1,855.01 万元），亏损金额较上年同期大幅收窄 76.91%（剔除上年同期商誉减值影响后，收窄 57.88%），经营情况明显改善。



非主营业务方面，由于 2023 年度公司收到山西省迁入上市企业奖励 1,600 万元，公司 2023 年度收到政府补贴金额较上年上升；公司于 2022 年度计提商誉减值损失 1,528.50 万元，2022 年末已对商誉计提全额减值准备，2023 年度不再计提商誉减值准备。

综合上述原因，公司 2023 年实现净利润 766.10 万元，相较上年同期盈利增加 3,546.51 万元，实现扭亏。

## （二）报告期主要工作回顾

### 1、绝缘子业务经营方面

2023 年期初在手订单较去年同期情况较好，2023 年全国开工线路较多，导致公司 2023 年业务交付量提升，同比收入增加。公司在管理上大力推行控本降费、提质增效战略，加强内控及成本管控，导致利润增长。

由于公司 2023 年期初在手订单为 6,871.59 万元，较去年同期 3,836.91 万元增加 79.09%，2023 年新增订单 9,768.61 万元，较去年同期 11,593.41 万元下降 15.74%，由于期初在手订单情况较好，公司产能有限，为保证产品及时交付，公司减少了投标。2023 年玻璃绝缘子市场需求情况较好，国网及南网招标总量达 260,829.04 万元较去年同期 166,143.10 万元增加 56.99%。公司投标减少，叠加市场供需关系变化，公司与下游的议价能力增强，公司支付给第三方代理机构费用有所下降，销售费用同比下降 54.62%。

外贸方面，公司持续完善营销体系除了参与国内两网的招标以外，还积极拓展海外客户不断开拓新市场。海外需求复苏明显，公司在非洲、亚洲均开拓了新的客户，海外业务收入实现 685.03 万元较上年同期 559.03 万元增长 22.54%。

### 2、戏剧文化演出业务方面

报告期内，央华时代业务恢复明显，公司演出已回到正常水平，但由于近年来戏剧演出市场面临较大的不确定性，导致新项目的开发有所推迟，2023 年央华时代开发了《悲惨世界》、《鳄鱼》等新项目，项目在宣发推广上比原计划有所滞后，随着新项目的演出进入常态化，央华时代的经营情况已恢复正常，2023 年售票情况较好，随着后续项目的陆续宣发和投入，央华时代在收入上有望保持一定的增长。

截至 2023 年底，由央华时代规划、制作并推出市场的戏剧作品已超过 50 部；央华时代 2023 年巡演剧目包括《犹太城》、《暗恋桃花源》、《如梦之梦》、《庞氏骗局》、《北京人》、《雷雨》、《雷雨后》等经典剧目，全年实现商演及自营演出 204 场较 2022 年的 69 场同比增加 195.65%。

未来，央华时代将在现有资源与成就的基础上，将戏剧创作与时代发展潮流紧密联合，创造出越来越多经典的作品。

### 3、技术创新与研发方面

2023 年度公司持续重点关注市场需求，优化生产工艺，加大数字化，自动化，智能化设备投入，达到提升产成品率的年度目标。同时，公司坚持市场为导向，继续稳步推进新产品研发，做好未来市场技术储备，保持行业技术领先优

势。报告期内，公司对系列特高压玻璃绝缘子产品进行了研发，完成了 420kN 高强度、防污型玻璃绝缘子等系列产品的研发。未来将以高强度、防污型等系列产品为重点，进行研发并实现产业化。生产经营管理方面：为提质增效，公司重新规划调整了全套生产工艺流程，新增了生产线，压机车间等生产设备进行了升级改造，通过加配全自动机器人完成了整体生产效率及生产质量的全面提升。

未来几年，公司将坚持技术创新，持续进行研发和产业化投入，以市场为导向，形成集研发、试验、生产高强度悬式绝缘子产品为一体的产业规模，以确保行业内技术领先优势。

#### 4、人才培养及储备方面

报告期内公司定期开展员工培训，引进专业技术人员及储备干部，扩充上述产品生产的技术力量并逐步培养技术后备力量。同时，公司也积极做好文化传媒相关的管理人才的培养。公司不断细化各项绩效考核指标，推动节能降耗，精细化成本费用管理，继续加强应收款的回款力度，减少各类保证金的资金占用。同时，公司加强对子公司的管理，加大对子公司的整合及把控力度，强化协同和资源配置，不断提升内部管理运行效率。

#### 5、投资者关系管理方面

报告期内，公司不断增加信息披露的主动性，进一步提升透明度；通过年度网上业绩说明会和深交所互动易平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	183,214,735.31	100%	118,387,001.11	100%	54.76%
分行业					
绝缘子行业	122,026,209.55	66.60%	99,024,703.65	83.64%	23.23%
文化传媒行业	61,188,525.76	33.40%	19,362,297.46	16.36%	216.02%
分产品					
玻璃绝缘子	120,534,386.60	65.79%	85,587,275.98	72.29%	40.83%
陶瓷绝缘子		0.00%	11,735,121.99	9.91%	-100.00%
戏剧影视	59,079,376.59	32.25%	17,345,461.87	14.65%	240.60%
其他	3,600,972.12	1.97%	3,719,141.27	3.14%	-3.18%
分地区					
境内	176,364,436.79	96.26%	112,796,669.72	95.28%	56.36%
境外	6,850,298.52	3.74%	5,590,331.39	4.72%	22.54%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
绝缘子行业	122,026,209.55	99,916,514.13	18.12%	23.23%	27.37%	-2.66%
文化传媒行业	61,188,525.76	47,072,387.94	23.07%	216.02%	243.59%	-6.17%
分产品						
玻璃绝缘子	120,534,386.60	97,773,903.82	18.88%	40.83%	36.35%	2.67%
陶瓷绝缘子				-100.00%	-100.00%	
戏剧影视	59,079,376.59	45,826,812.26	22.43%	240.60%	240.14%	0.10%
其他	3,600,972.12	3,388,185.99	5.91%	-3.18%	32.06%	-25.10%
分地区						
境内	176,364,436.79	141,559,958.14	19.73%	56.36%	60.94%	-2.29%
境外	6,850,298.52	5,428,943.93	20.75%	22.54%	29.55%	-4.29%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
玻璃绝缘子	销售量	片	1,824,309	1,306,266	39.66%
	生产量	片	1,816,484	1,268,397	43.21%
	库存量	片	173,759	181,584	-4.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本年度玻璃绝缘子销售量较上年上升 39.66%，生产量较上年上升 43.21%，主要原因系自 2022 年以来玻璃绝缘子市场需求景气，本年度公司玻璃绝缘子执行订单量较上年度增长所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
玻璃绝缘子	直接材料	67,171,902.52	45.70%	46,188,549.02	50.12%	45.43%
玻璃绝缘子	直接人工	5,006,281.23	3.41%	3,821,015.99	4.15%	31.02%
玻璃绝缘子	折旧	4,643,708.22	3.16%	4,158,131.22	4.51%	11.68%

玻璃绝缘子	能源和动力费	12,861,132.76	8.75%	12,904,566.77	14.00%	-0.34%
玻璃绝缘子	制造费用	1,289,813.01	0.88%	1,594,287.56	1.73%	-19.10%
玻璃绝缘子	运输费	6,801,066.08	4.63%	3,043,974.86	3.30%	123.43%
陶瓷绝缘子			0.00%	4,399,843.58	4.77%	-100.00%
戏剧影视内容		45,826,812.26	31.18%	13,472,846.49	14.62%	240.14%
其他		3,388,185.99	2.31%	2,565,705.59	2.78%	32.06%
合计		146,988,902.07	100.00%	92,148,921.08	100.00%	59.51%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023年3月16日，根据《金利华电气股份有限公司对外投资管理制度》及本公司章程的有关规定，因子公司北京央华古宅戏文化管理有限公司持续亏损，经董事长审批，同意公司解散并停业。并授权北京央华时代文化发展有限公司管理层负责办理该公司的清算、注销等相关工作。2023年3月21日，北京央华古宅戏文化管理有限公司向工商及有关部门申请注销，债权人公告期为2023年3月21日至2023年5月5日。公告期满后于2023年7月21日注销。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	104,640,935.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	38,210,441.24	20.86%
2	单位 2	35,265,692.00	19.25%
3	单位 3	16,166,057.00	8.82%
4	单位 4	9,223,146.99	5.03%
5	单位 5	5,775,598.00	3.15%
合计	--	104,640,935.23	57.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	50,567,200.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.89%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	14,228,482.81	10.10%
2	单位 2	12,726,592.30	9.03%

3	单位 3	10,959,416.63	7.78%
4	单位 4	6,779,909.00	4.81%
5	单位 5	5,872,799.66	4.17%
合计	--	50,567,200.40	35.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,512,700.38	18,758,658.08	-54.62%	主要原因系与玻璃绝缘子产品投标中标相关的销售费用较上年下降所致
管理费用	25,243,292.79	35,408,099.49	-28.71%	主要原因系上年包含与重组相关的费用约 380 万元、陶瓷绝缘子经营主体管理费用约 350 万元，本年不再发生所致
财务费用	1,818,306.21	2,336,755.14	-22.19%	
研发费用	5,240,096.34	5,805,044.85	-9.73%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超高压输电线路用 420kN 玻璃绝缘子	自动压制成型装置的应用	已结题	达到各项技术要求	提升成品性能
钢化玻璃绝缘子 LXHP4-70	小吨位防污型玻璃绝缘子的熔制工艺优化	已结题	达到各项技术要求	提升成品合格率
钢化玻璃绝缘子 LXHP6-160	长短棱交错和钟罩型棱相结合的结构设计	已结题	达到各项技术要求	提升成品可靠性
钢化玻璃绝缘子 LXHP3-300	研究冷热冲击试验及均质热处理技术用于剔除钢化不良或弱钢化绝缘子方法	已结题	达到各项技术要求	降低成品的自爆率
钢化玻璃绝缘子 LXHP3-210	璃件头部设计呈圆柱形及高低相错的伞裙结构以及尺寸的合理搭配技术	已结题	达到各项技术要求	提升成品合格率

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	16	19	-15.79%
研发人员数量占比	8.47%	11.52%	-3.05%
研发人员学历			
本科	12	12	0.00%

硕士	0	3	-100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	1	-100.00%
30~40 岁	7	9	-22.22%
40 岁以上	9	9	0.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	5,240,096.34	5,805,044.85	8,300,849.62
研发投入占营业收入比例	2.86%	4.90%	3.62%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	226,422,444.95	138,208,478.13	63.83%
经营活动现金流出小计	157,327,290.79	170,885,004.37	-7.93%
经营活动产生的现金流量净额	69,095,154.16	-32,676,526.24	311.45%
投资活动现金流入小计	59,604,604.17	92,561,300.24	-35.61%
投资活动现金流出小计	129,352,105.69	31,749,899.33	307.41%
投资活动产生的现金流量净额	-69,747,501.52	60,811,400.91	-214.69%
筹资活动现金流入小计	58,100,000.00	105,000,000.00	-44.67%
筹资活动现金流出小计	98,100,055.73	112,787,708.50	-13.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,055.73	-7,787,708.50	-413.63%
现金及现金等价物净增加额	-40,616,188.53	20,336,619.50	-299.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 311.45%，主要原因系：本年度绝缘子业务销售收入上升且应收账款余额下降，销售回款情况良好；本年度话剧演出业务收入大幅上升，演出收入款现金流入相应大幅上升；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 214.69%，主要原因系：上年度公司收到出售原子公司强联电气股权的对价款、及收回对强联电气的拆借款共计约 7,025 万元，本年度全额收回对价款尾款 355 万元，同比差异明显；本年新增特高压玻璃绝缘子项目投资约 3,900 万元；本年新增银行理财产品投资约 1,700 万元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 413.63%，主要原因系本年度公司归还银行短期流动资金借款后不再续借，银行借款余额降低。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,142.57	0.29%	主要系银行理财产品获取的投资收益	是
公允价值变动损益	219,016.30	2.41%	主要系银行理财产品的公允价值变动收益	是
资产减值	-2,134,700.61	-23.53%	主要系本期计提的长期股权投资减值损失及存货跌价损失	否
营业外收入	17,400,979.68	191.80%	主要系地方政府发放的上市公司回迁奖励及废品收入	否
营业外支出	-514,582.91	-5.67%	主要系非流动资产毁损报废损失及存货毁损报废损失	否
其他收益	4,065,510.16	44.81%	主要系研究开发、技术更新及改造等获得的补助；因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	是
信用减值	-3,248,453.28	-35.81%	主要系本期计提的坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	66,832,816.17	17.28%	115,079,836.06	29.80%	-12.52%	
应收账款	45,784,725.94	11.84%	50,853,212.79	13.17%	-1.33%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	57,683,052.98	14.92%	57,024,182.51	14.77%	0.15%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	

长期股权投资		0.00%	1,398,138.90	0.36%	-0.36%	
固定资产	83,575,519.94	21.61%	90,282,861.27	23.38%	-1.77%	
在建工程	5,703,554.47	1.47%	12,555.70	0.00%	1.47%	
使用权资产	4,067,969.92	1.05%	1,119,068.67	0.29%	0.76%	
短期借款		0.00%	49,066,361.11	12.71%	-12.71%	
合同负债	5,364,239.60	1.39%	2,117,202.97	0.55%	0.84%	
长期借款	47,900,000.00	12.39%	11,940,000.00	3.09%	9.30%	
租赁负债	2,166,936.94	0.56%		0.00%	0.56%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	219,016.30	909,707.81		22,000,000.00	5,000,000.00		17,219,016.30
2.应收款项融资	1,004,958.35				4,174,000.00	1,004,958.35		4,174,000.00
3.其他非流动金融资产	31,510,517.95					6,510,517.95		25,000,000.00
上述合计	32,515,476.30	219,016.30	909,707.81		26,174,000.00	12,515,476.30		46,393,016.30
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,720,999.55	1,720,999.55	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	98,528,212.56	46,876,618.14	为银行融资提供抵押担保
无形资产	11,907,571.97	7,662,194.31	为银行融资提供抵押担保
无形资产	345,600.00	274,181.36	产权证书的审批流程尚未办理完毕
合计	112,502,384.08	56,533,993.36	



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
129,352,105.69	31,749,899.33	307.41%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江金利华电气设备有限公司	子公司	电气设备、氢燃料电池系统及零部件的研发、生产和销售	100,000,000	280,849,452.13	154,541,281.87	122,016,683.89	582,554.77	1,381,381.20
北京央华时代文华发展有限公司	子公司	戏剧投资、制作及演出	1,000,000	44,898,018.51	32,040,878.80	61,188,525.76	2,711,588.65	2,709,375.04

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	对整体生产经营和业绩的影响
北京央华古宅戏文化管理有限公司	停业清算并注销	处置该子公司形成投资收益-89.20元

主要控股参股公司情况说明

详见本报告第三节之“四、主营业务分析”相关内容。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 公司 2024 年发展规划

#### 1、业务经营方面：

（1）绝缘子业务方面，继续努力巩固公司在国内绝缘子市场的行业地位，力争扩展产品在特高压线路上的市场份额，持续进行业绩积累，以获得更多项目及单位的投标入围资格。在国家大力发展基础建设以及推动能源特高压工程的背景下，抓住发展机会，抓紧项目建设进度实现产能快速扩张，提升公司制造装备水平，建立核心技术优势，大力发展公司的相关业务，坚持对公司绝缘子产品的技术创新与研发，同时拓宽渠道，加大对海外业务的发展。

未来公司将继续以特高压线路用玻璃绝缘子为重点，保质保量做好特高压项目订单供货和售后服务工作，借此不断提升客户满意度和运行业绩，争取公司产品未来在特高压线路上取得更多市场份额。

#### （2）戏剧影视运营业务方面：

央华时代将持续致力于制作华语世界最顶级的戏剧作品，在全国范围内展开巡演，使之开创、开拓、推动为中国主流人群的文化消费活动。央华时代将继续执着于将戏剧与中国的时代发展紧密深入的结合，开拓更广大的人群进入戏剧文化的消费行动之中；以刚刚起步的中国文创产业发展为机遇，开拓戏剧和人文旅游融合的戏剧产品；同时着眼世界，汲取世界优秀戏剧作品和舞台创作的营养，将世界级的优秀作品和高端人才引入中国的戏剧领域。

公司也关注到央华时代与知名剧作家赖声川先生的合作关系，随着《暗恋桃花源》、《如梦之梦》的剧本 IP 授权的到期而即将结束，为保持文化戏剧业务的可持续发展动力，央华时代联合国内外优秀剧作家及制作团队制作开发了《悲惨世界》及《鳄鱼》等新剧目。

《悲惨世界》是基于 2024 年中法建交 60 周年背景下，由中法实力创作团队和优秀艺术家联合打造的新剧目。该剧目由王可然先生担任艺术总监、监制，法国国家人民剧院院长让·贝洛里尼先生担任导演，该剧目是“2024 中法建交 60 周年精品演出项目”中唯一的话剧作品，也是中法文化旅游年在中国举办的 8 个项目中的唯一中文话剧作品，并特邀该剧目于 2024 年 11 月 2 日至 11 月 3 日在法国国家人民剧院演出。

法国“演员之春”戏剧节主席让·瓦雷拉先生，鉴于对本剧的赞誉及对央华时代在创作与制作上的高度认可，主动提议邀请央华版《悲惨世界》赴法参加 2025 年 6 月举办的“演员之春”戏剧节，同时提出，与央华时代在法国演员之春戏剧节上共同创建“中国戏剧与艺术双年展”。并在未来在欧洲开展中欧戏剧创作与制作、戏剧教育、文化交流等以戏剧为核心的全方位合作。

《鳄鱼》是著名国内作家莫言先生，在获得诺贝尔文学奖后的首部原创话剧作品，该剧目由央华时代独立制作并由王可然先生担任导演，该剧目也是继《陪我看电视》、央华版《如梦之梦》后央华时代倾力打造的又一款重量级作品，该作品有望成为央华时代的又一款“破圈”经典之作，央华时代后续将和莫言先生以及更多优秀剧作家展开深度合作，力求达到商业和艺术上的新高度。

## 2、技术创新方面：

坚持市场为导向，实施技术研发及创新，以外伞型玻璃绝缘子、轻量化玻璃绝缘子、长棒形瓷绝缘子等产品为重点，进行研发、系列化及产业化，保持行业内技术领先优势。

## 3、内部管理方面：

不断细化各项绩效考核指标，推动节能降耗，精细化成本费用管理，继续加强应收款的回款力度，减少各类保证金的资金占用。加强对子公司的管理，加大对收购子公司的整合及把控力度，强化协同和资源配置，不断提升内部管理运行效率。

## 4、人才建设方面：

高度重视基层企业人才队伍建设，切实加强职工在职培训，并继续加大对中高层管理人员的培训，同时根据公司双主业的发展战略需要积极引进外部管理及运营人才。

## 5、工程建设方面：

公司当前迎来关键发产期，2023 年公司产能已到达满产水平，公司在 2024 年初完成了新的生产线的复产用于小吨位产品的制造，但目前市场需求旺盛，行业供需不平衡，产能严重限制了公司发展。

报告期内自动化胶装车间升级改造项目及特高压玻璃绝缘子扩产项目稳步推进，项目建成后可实现年产 300 万片钢化玻璃绝缘子智能化生产能力，产品机械强度等级高，一致性好，可替代国外同类进口产品。预计 2024 年项目建设完成

后，公司制造装备水平将处于行业的第一梯队，并实现年产出 300 万片特高压玻璃绝缘子的产能，约为原有产能的三倍，预计自动化胶装生产线于 2024 年 5 月份投产，扩产工程预计于 2024 年四季度投产。

#### 6、投资收购方面：

利用上市公司资本平台，根据公司发展战略规划，积极探索新能源及高端制造领域产业的兼并收购，认真分析和筛选上述行业的项目投资机会，积极布局核心竞争力突出、发展前景广阔的新能源与高端制造细分行业，实现上市公司主业延伸发展，为上市公司的主营业务发展实现第二增长曲线。

#### 7、智能系统建设方面：

根据公司热压成型和胶装生产线的实际需求改造车间各类设备与系统，结合先进的数据采集和传输系统，开发设计玻璃绝缘子生产成型、胶装车间适用的 MES 生产管理应用系统，引进具有国内先进技术水平的自动化玻璃绝缘子生产系统，实现生产主要环节的数据采集，打通并利用生产全要素、制造全过程、经营管理全流程的数据，实现工位、车间、管理、决策层的数据可视化及数据分析、智能决策能力。

通过建设公司智能化制造管理系统，解决公司在研发设计、生产制造、运营管理、采购销售、产业链协同等环节的关键性问题；实现公司研发、生产、运营、采购销售等环节的智能化制造管理。

#### 8、节能增效方面：

为认真贯彻落实党中央、国务院重大决策部署，大力推动节能减排，加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系，推进经济社会发展全面绿色转型，助力实现碳达峰、碳中和目标，报告期内，公司与金华中怡新能源有限公司达成合作协议，共同建设 2Mwp 分布式光伏发电项目，利用厂区建筑屋顶建设 2Mwp 光伏并网电站，项目所发光伏电能优先供应厂区使用，项目投入营运后预计年均发电约 200 万 kWh（以实际发电为准），促进公司实现节能降耗、降本增效。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）报告期内公司治理情况

报告期内，公司始终严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件规定，不断健全内部控制体系、完善法人治理结构、提高治理水平。公司完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的治理结构，在董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会并新设独立董事专门委员会，严格执行专门委员会工作细则。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等各级会议按照规定召开，经营相关重大事项经过科学决策、履行了必要审议程序。报告期内，公司治理状况符合证监会、深交所相关法律法规的要求。

#### 1、公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东根据法律、法规规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东占用公司资金的行为。

#### 2、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。报告期内，公司共召开了三次股东大会，会议由公司董事会召集。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 人，其中独立董事 3 人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会会议的召集、召开程序完全按照《董事会议事规则》规定进行，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、发展与战略委员会、提名委员会和审计委员会，除发展与战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均超过各委员会总人数的 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则履行职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 人，其中职工代表监事 1 人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会会议的召集、召开程序完全按照《监事会议事规则》进行，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务以及公司董事及高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，切实维护了公司及全体股东的利益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核。目前公司现有的考核和激励约束机制能够满足公司发展的现状。

#### 6、关于信息披露与投资者关系

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

#### （二）报告期内公司建立及修订的各项公司治理制度

报告期内，公司根据自身的经营情况及相关规定，重新制定了《会计师事务所选聘制度》、《总经理工作细则》，修订了《独立董事制度》、《审计委员会议事规则》，及时完善了公司内部控制管理体系。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东、实际控制人及其他关联方完全独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售、研发系统，具有直接面向市场独立经营的能力。

#### （一）业务独立性

公司主营业务为绝缘子研发、生产、销售和相关技术服务业务，戏剧影视运营业务。公司拥有独立完整的供应、生产、销售及研发系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购和产品销售的情况。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

#### （二）人员独立性

公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）资产独立性

公司合法独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售、研发系统及配套设施。公司股东与公司的资产产权界定明确。不存在被控股股东、实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

#### （四）机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构及部门按照《公司章程》、三会议事规则及其他内部规章制度，独立行使决策、监督及经营管理职权，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### （五）财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员不存在在实际控制人、控股股东控制的其他企业兼职和领取报酬的情况。公司独立开立基本存款账户，独立纳税。公司能够独立支配自有资金和资产，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	29.20%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn《2022 年年度股东大会决议公告》公告编号：2023-027
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.20%	2023 年 07 月 03 日	2023 年 07 月 03 日	www.cninfo.com.cn《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-034
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.20%	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 01 日	www.cninfo.com.cn《2023 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2023-060

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
韩长安	男	58	董事长	现任	2022年11月11日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
杨帆	男	36	董事兼总经理	离任	2022年10月16日	2023年06月13日	0	0	0	0	0	
赵慧	男	28	董事	离任	2020年10月16日	2023年12月01日	0	0	0	0	0	
王军	男	55	董事兼总经理	现任	2023年06月13日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
周丰婷	女	52	董事兼副总经理	现任	2023年12月01日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
黄梁	男	36	董事	现任	2021年12月31日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
李晓军	男	45	独立董事	离任	2022年11月11日	2023年07月03日	0	0	0	0	0	
吴秋生	男	62	独立董事	现任	2020年10月16日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
阮江军	男	56	独立董事	现任	2023年07月03日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
上官泽明	男	35	独立董事	现任	2023年12月01日	2026年12月01日	0	0	0	0	0	
蒋剑	男	62	监事	现任	2020	2026	0	0	0	0	0	



平			会主席		年 10 月 16 日	年 12 月 01 日						
陈晓东	男	41	监事	离任	2007 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
韩晓兰	女	45	监事	现任	2023 年 12 月 01 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
韩晓东	男	54	监事	现任	2023 年 12 月 01 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
张红岗	男	48	监事、 副总经理	任免	2021 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
沈红娟	女	48	副 总经理	现任	2017 年 08 月 10 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
魏枫	男	49	财 务 总 监	现任	2017 年 10 月 09 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
马晟	男	34	董 事 会 秘 书 兼 副 总 经 理	现任	2022 年 01 月 11 日	2026 年 12 月 01 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司董事兼总经理杨帆先生、公司独立董事李晓军先生因个人原因向公司董事会辞去职务。

公司董事赵慧先生、监事陈晓东先生任期满离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨帆	董事兼总经理	离任	2023 年 06 月 13 日	因个人原因向公司董事会辞去公司董事、总经理职务
赵慧	董事	任期满离任	2023 年 12 月 01 日	任期满离任
李晓军	独立董事	离任	2023 年 07 月 03 日	因个人原因向公司董事会辞去职务
王军	董事兼总经理	被选举	2023 年 06 月 13 日	换届选举
周丰婷	董事兼副总经理	被选举	2023 年 12 月 01 日	换届选举
张红岗	副总经理	任免	2023 年 12 月 01 日	换届选举
陈晓东	监事	离任	2023 年 12 月 01 日	换届选举
韩晓兰	监事	被选举	2023 年 12 月 01 日	换届选举

韩晓东	监事	被选举	2023 年 12 月 01 日	换届选举
阮江军	独立董事	聘任	2023 年 07 月 03 日	经公司提名委员会提名，董事会和股东大会审议通过，同意聘任阮江军先生为公司独立董事
上官泽明	独立董事	被选举	2023 年 12 月 01 日	换届选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、非独立董事候选人简历

#### 1. 韩长安先生简历

韩长安，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师，曾连续当选第九届、第十届、第十一届、十二届全国人大代表，曾荣获全国劳动模范、全国抗震救灾英模、全国道德模范提名奖等荣誉称号。自 1994 年至今，任山西潞宝集团焦化有限公司（以下简称“潞宝集团”）董事长；2002 年至今，任山西省民营企业家协会会长；2006 年至今，任山西省工商联副主席；2015 至今，任中国光彩事业促进会副会长；2022 年 11 月至今，任公司董事长。

韩长安先生未持有本公司股份，与公司控股股东及实际控制人存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

#### 2. 王军先生简历

王军，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2018 年 10 月至 2021 年 3 月，任山西潞宝集团昌宝物资有限公司采购部经理；2021 年 3 月至 2022 年 12 月，任潞宝集团董事长助理；2022 年 12 月至 2023 年 5 月，任长治市元延医药科技有限公司供销部部长；2023 年 6 月至今，任公司总经理兼公司全资子公司浙江金利华电气设备有限公司（以下简称“金利华设备”）总经理。

王军先生未持有公司股份，与公司控股股东及实际控制人存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

#### 3. 周丰婷女士简历

周丰婷，女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西大学，会计学本科学历，中级会计师。2015 年 6 月至 2017 年 6 月，任潞宝集团监事、总经理助理、融资部部长；2017 年 7 月至 2023 年 6 月，任潞宝集团监事、董事长助理、财务副总监、融资部部长；2023 年 7 月至今，任潞宝集团监事、公司财务部部长。

周丰婷女士未持有公司股份，与公司控股股东及实际控制人存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

#### 4. 黄梁先生简历

黄梁，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆交通大学，项目管理专业本科学历。自 2016 年至今，任北京实达建筑工程有限公司执行董事、总经理；2021 年 12 月至今，任公司董事。

黄梁先生未持有本公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

## 二、独立董事候选人简历

### 1. 吴秋生先生简历

吴秋生，男，1962 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津财经大学，博士学位，现为山西财经大学会计学院教授，博士生导师。主要研究领域：会计、审计、财务管理、内部控制等。曾获省级优秀学术带头人、省级教学名师、省级优秀研究生导师，省“1331 工程”创新团队负责人等荣誉称号；兼任中国审计学会常务理事、教育部审计专业研究生教学指导委员会委员，中国政府审计研究中心学术委员；已发表学术论文 150 余篇，出版专著 3 部、教材 10 余部，主持完成国家自然科学基金项目等国家级科研项目 3 项，获得省级教学成果一等奖（2013）和特等奖（2019）、省级科技进步二等奖、省级社优秀社科成果二等奖等省部级奖项 6 项。自 2011 年至 2015 年，任大秦铁路股份有限公司、山西潞安环保能源开发股份有限公司独立董事；2022 年 2 月至今任山煤国际能源集团股份有限公司独立董事；2023 年 4 月至今任山西大禹生物工程股份有限公司独立董事；2020 年 10 月至今任公司独立董事。

吴秋生先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。吴秋生先生已经取得独立董事任职资格证书。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司独立董事管理办法》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

## 2. 阮江军先生简历

阮江军，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中理工大学，电机专业博士学位，现为武汉大学电气工程学院副院长，二级教授，博士生导师。主要研究领域：电气设备电磁多物理场仿真实理论与应用研究，电气设备状态检测，防雷与接地技术，空气间隙绝缘预测等。研究成果包括国家科技部支撑计划、国家 973、国家自然科学基金、国家 863、国家电网公司等各级纵向研究课题，并承担了高压电机电器多物理场分析、绝缘试验与状态评价、防雷接地、高压输电线路设计、电磁兼容与电磁环境、过电压试验研究、LCC（全寿命周期评估）等领域的一批横向科研课题。发表学术论文 120 余篇，其中 SCI 论文 24 篇，EI 源刊论文 82 篇，获得国家发明专利 15 项，出版专著 2 部。自 1998 年 1 月至 1999 年 12 月，任武汉水利电力大学电力工程系副教授；2000 年 1 月至 2000 年 7 月，任武汉水利电力大学电力工程系教授；2000 年 8 月至 2018 年 8 月，任武汉大学电力工程学院教授；2018 年 9 月至今任武汉大学电气与自动化学院教授；2020 年 1 月至今任武汉里得电力科技股份有限公司独立董事；2023 年 7 月至今任公司独立董事。

阮江军先生未持有本公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。阮江军先生已经取得独立董事任职资格证书。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司独立董事管理办法》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

## 3. 上官泽明先生简历

上官泽明，男，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西财经大学，会计学博士学位。主要从事审计与内部控制研究。入选财政部高层次财会人才素质提升工程中青年人才培养（学术类一期），目前兼任中国内部审计协会理事、中国政府审计研究中心特约研究员、山西省会计学会审计专业委员会委员、山西省审计学会理事。主持国家自然科学基金青年项目、中国博士后科学基金面上项目、省政府重大决策咨询项目、省战略科技研究专项课题、省哲学社会科学规划项目等多项课题，先后在《会计研究》、《审计研究》、《财政研究》等期刊发表论文 20 余篇，出版学术专著 1 部，获得山西省社会科学研究优秀成果优秀奖、山西省“百部（篇）工程”二等奖等多项荣誉。2018 年 9 月至 2020 年 12 月，任山西财经大学会计学院讲师；2021 年 1 月至今，任山西财经大学会计学院副教授。

上官泽明先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。上官泽明先生已经取得独立董事任职资格证书。其任职资格符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司独立董事管理办法》及深圳证券交易所其他相关规定的要求。

## 三、监事会候选人简历

### 1. 蒋剑平先生简历

蒋剑平，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于大连海运学院船舶无线电导航专业，研究生学历。1988 年 4 月至 1994 年 4 月，在大连海事大学任讲师；1994 年 5 月至 1998 年 10 月，在大连海事大学任副教授；1998 年 10 月至 1999 年 11 月，在德国国家信息技术研究所任访问学者；1999 年 12 月至 2005 年 4 月，在大连海事大学任副教授；2005 年 4 月至 2022 年，在大连海事大学任教授。

蒋剑平先生未持有公司股份，未与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

### 2. 韩晓兰女士简历

韩晓兰，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山西省委党校，本科学历，高级管理会计师、中级税务师。2016 年至 2022 年 12 月，任山西潞宝集团财务总监；2023 年 1 月至今，任山西潞宝集团副总裁。

韩晓兰女士未持有公司股份，与公司控股股东及实际控制人存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

### 3. 韩晓东先生简历

韩晓东，男，中国籍，1970 年出生。2003 年至 2023 年 5 月就职于潞宝集团任采购专员，现任浙江金利华电气股份有限公司任监察处专员。

韩晓东先生未持有本公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

## 四、高级管理人员：

### 1. 张红岗先生简历

张红岗，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，山西省财经大学本科学历。1998 年 6 月至 2006 年 12 月任中国农业银行沁源县支行信贷科长；2007 年 1 月至 2010 年 2 月任山西潞宝集团项目部办事员；2010 年 3 月至 2020

年 10 月任山西产潞宝集团项目部部长；2020 年 11 月至今任公司董事长助理；2021 年 12 月至今任公司监事兼公司全资子公司金利华设备监事。

截至公告日，张红岗先生未持有公司股份，与公司控股股东及实际控制人存在关联关系，未受过证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩罚，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

## 2. 沈红娟女士简历

沈红娟，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，助理经济师、一级人力资源管理师。1996 年 3 月至 2010 年 3 月任横店集团东磁股份有限公司项目主管，2010 年 4 月至 2013 年 2 月任浙江佰耐钢带有限公司项目部经理，2013 年 3 月任本公司项目部部长，2015 年 8 月至 2017 年 1 月任公司监事，2016 年 2 月至 2017 年 7 月任公司行政总监，2017 年 8 月起至今任公司副总经理。

沈红娟女士未持有公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

## 3. 马晟先生简历

马晟，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国班戈大学，投资银行金融专业，工商管理硕士学位。2016 年 10 月至 2019 年 9 月任瑞泰人寿保险有限公司组合投资经理；2019 年 9 月至 2020 年 9 月任中合共赢资产管理有限公司高级业务经理；2020 年 10 月至 2021 年 12 月任公司监事；2021 年 8 月至 2022 年 1 月 11 日任公司证券事务代表并兼任全资子公司北京金利华文化投资有限公司监事职务；2022 年 1 月 11 日至今任公司副总经理、董事会秘书、全资子公司北京金利华文化投资有限公司监事职务。

马晟先生未持有公司股份，并已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人，及公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

## 4. 魏枫先生简历

魏枫，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，挪威经济与工商管理学院国际工商管理硕士学历，中国注册会计师。曾历任安永会计师事务所审计部经理，赛得利(上海)企业管理有限公司高级财务经理，康美药业股份有限公司上海分公司财务副总监。2017 年 10 月起至今任公司财务总监。

魏枫先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、控股股东及实际控制人及与公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,不存在失信行为。其任职资格符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等的有关规定。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩长安	山西潞宝集团焦化有限公司	董事长	2001 年 02 月 26 日		是
韩长安	山西锦兴能源有限公司	监事	2003 年 11 月 04 日		否
韩长安	北京华隅金鼎投资管理有限公司	经理、执行董事	2007 年 04 月 27 日		否
韩长安	北京九源集文化发展有限公司	董事	2010 年 02 月 02 日		否
韩长安	青海潞宝矿业有限公司	董事长	2011 年 11 月 14 日		否
韩长安	山西三元资产经营管理有限公司	董事	2013 年 04 月 17 日		否
韩长安	山西金鼎潞宝能源化工有限公司	董事长	2006 年 06 月 20 日		否
韩长安	山西三元煤业股份有限公司	董事	1999 年 09 月 10 日		否
韩长安	山西潞宝集团天地精煤有限公司	执行董事	2004 年 07 月 16 日		否
韩长安	山西潞宝集团汽车运输有限公司	监事	2004 年 02 月 25 日		否
韩长安	山西金鼎潞宝能源科技有限公司	董事长	2011 年 09 月 13 日		否
韩长安	山西潞安环能煤焦化工有限责任公司	执行董事	2001 年 07 月 12 日		否
韩长安	长治市首尔恒通工贸有限公司	执行董事	2011 年 11 月 11 日		否
韩长安	山西中天潞宝农业科技开发有限公司	监事	2015 年 02 月 02 日		否
韩长安	山西潞宝兴海新材料有限公司	董事	2012 年 03 月 08 日		否
韩长安	武乡红色旅游开发有限公司	执行董事	2004 年 06 月 28 日		否

韩长安	北京锐玛冠科技有限公司	经理,执行董事	2011年02月01日		否
韩长安	山西檀山皇农业产业发展有限公司	董事长、总经理	2018年12月25日		否
韩长安	山西恒光微电子集成科技有限公司	董事长	2020年12月31日		否
韩长安	山西长申氢能发展有限公司	董事长	2021年02月04日		否
韩长安	山西澳和科技有限公司	董事长	2019年09月24日	2021年10月02日	否
韩长安	山西檀山皇智慧农业发展有限公司	董事长	2010年01月22日	2019年07月12日	否
黄梁	北京实达建筑工程有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月29日		是
吴秋生	山西财经大学	教授、博士生导师	2012年06月20日		是
阮江军	武汉大学	教授、博士生导师	2000年08月01日		
上官泽明	山西财经大学	副教授	2018年09月01日		
蒋剑平	大连海事大学	教授	1982年07月13日	2022年03月14日	是
韩晓兰	山西兰湘亭餐饮服务有限公司	执行董事兼总经理, 财务负责人	2023年04月19日		是
韩晓兰	长治市湘粤四季餐饮管理有限公司	执行董事兼总经理, 财务负责人	2023年03月28日		是
张红岗	浙江金利华电气设备有限公司	监事	2020年11月09日		否
魏枫	上海赫金文化传播有限公司	财务总监	2017年10月10日		是
魏枫	北京金利华文化投资有限公司	财务负责人	2017年10月30日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬与考核管理办法》，经公司股东大会审议批准后实施。

(2) 确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬依据当地区域和同行业薪酬情况以及公司经营业绩、工作分工、履职情况考核确定发放。

(3) 实际支付情况：公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元



姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韩长安	男	58	董事长	现任	0	否
杨帆	男	36	董事兼总经理	离任	6.61	否
赵慧	男	28	董事	离任	0	否
王军	男	55	董事兼总经理	现任	9.06	否
周丰婷	女	52	董事兼副总经理	现任	1.66	否
黄梁	男	36	董事	现任	9	否
吴秋生	男	62	独立董事	现任	9	否
李晓军	男	45	独立董事	离任	4.5	否
阮江军	男	56	独立董事	现任	4.5	否
上官泽明	男	35	独立董事	现任	0.75	否
蒋剑平	男	62	监事会主席	现任	9	否
陈晓东	男	41	职工代表监事	离任	7.25	否
韩晓兰	女	45	监事	现任	0	否
韩晓东	男	54	职工代表监事	现任	0.86	否
张红岗	男	48	监事、副总经理	任免	16.93	否
马晟	男	34	董事会秘书兼副总经理	现任	42	否
魏枫	男	49	财务总监	现任	35	否
沈红娟	女	48	副总经理	现任	16.45	否
合计	--	--	--	--	172.57	--

其他情况说明

□适用 □不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十五次会议	2023年03月17日	2023年03月17日	《关于聘任证券事务代表的议案》 《薪酬与考核委员会议事规则》 《发展战略委员会议事规则》 《审计委员会议事规则》 《提名委员会议事规则》
第五届董事会第二十六次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	《2022年度总经理工作报告》 《2022年度董事会工作报告》 《2022年年度报告》及《2022年年度报告摘要》 《2022年度财务决算报告》 《2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》 《2022年度内部控制自我评价报告》 《2022年度独立董事履职情况报告》 《2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》

			<p>《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一》的议案</p> <p>《关于续聘公司 2023 年度审计机构》的议案</p> <p>《关于使用闲置自有资金进行委托理财》的议案</p> <p>《关于计提商誉减值准备》的议案</p> <p>《关于公司向银行申请综合授信额度》的议案</p> <p>《2023 年第一季度报告》</p> <p>《关于召开公司 2022 年度股东大会》的议案</p>
第五届董事会第二十七次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	<p>《关于控股子公司 2023 年度日常关联交易预计》的议案</p> <p>《关于投资玻璃绝缘子数字智慧工厂升级改造项目》的议案</p>
第五届董事会第二十八次会议	2023 年 06 月 13 日	2023 年 06 月 13 日	<p>《关于聘任公司总经理》的议案</p> <p>《关于提名独立董事候选人》的议案</p> <p>《关于提议召开 2023 年第一次临时股东大会》的议案</p>
第五届董事会第二十九次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	《2023 年半年度报告全文》及《2023 年半年度报告摘要》
第五届董事会第三十次会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 30 日	《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》
第五届董事会第三十一次会议	2023 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 12 日	《关于投资建设特高压玻璃绝缘子扩产项目的议案》
第五届董事会第三十二次会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 20 日	《2023 年第三季度报告全文》
第五届董事会第三十三次会议	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	<p>《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》</p> <p>《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>《关于重新制定〈独立董事制度〉的议案》</p> <p>《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第六届董事会第一次会议	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 01 日	<p>《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》</p> <p>《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>《关于聘任公司财务总监的议案》</p> <p>《关于聘任公司董事会秘书的议案》</p> <p>《关于聘任内部审计办公室主任的议案》</p> <p>《关于选举公司董事会战略</p>

			委员会委员的议案》 《关于选举公司董事会审计委员会委员的议案》 《关于选举公司董事会提名委员会委员的议案》 《关于选举公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》 《独立董事专门会议工作细则》
--	--	--	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韩长安	10	0	10	0	0	否	3
杨帆	9	9	0	0	0	否	2
赵慧	9	0	9	0	0	否	2
黄梁	10	0	10	0	0	否	3
王军	1	1	0	0	0	否	1
周丰婷	1	1	0	0	0	否	1
吴秋生	10	2	8	0	0	否	3
阮江军	6	0	6	0	0	否	1
上官泽明	1	0	1	0	0	否	1
李晓军	4	0	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
赵慧	第五届董事会第 33 次会议审议的议案	反对
董事对公司有关事项提出异议的说明		不符合公司当前发展需要

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	吴秋生、李晓军、杨帆、阮江军	4	2023年02月15日	《2022年四季度内部审计报告》 《2022年四季度货币资金内部控制审核报告》 《关于审计进场前审阅2022年度财务会计报表》			
			2023年04月14日	《2022年度内部审计报告》 《2022年度货币资金内部控制审核报告》 《2022年度内部控制自我评价报告》 《2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案》 《2022年度审计报告的议案》 《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》 《关于审计机构在2022年度对公司提供审计服务进行评估的报告》 《关于2022年度计提对子公司长期股权投资减值准备的议案》 《关于计提北京央华商誉减值准备的议案》 《2023年度			

				<p>内部审计工作计划》 《2023 年第一季度内部审计工作计划》 《2023 年第一季度货币资金内部控制审核报告》 《2023 年第一季度内部审计报告》 《2023 年第二季度内部审计工作计划》</p>			
			2023 年 08 月 11 日	<p>《2023 年第二季度内部审计报告》 《2023 年第二季度货币资金内部控制审核报告》 《2023 年第三季度内部审计工作计划》 《2023 年第二季度财务报告》</p>			
			2023 年 10 月 13 日	<p>《2023 年第三季度内部审计报告》 《2023 年第三季度货币资金内部控制审核报告》 《2023 年第四季度内部审计工作计划》 《2023 年第三季度财务报告》 《关于山西证监局现场发现问题专项整改的议案》</p>			
第五届董事会发展与战略委员会	韩长安、吴秋生、杨帆	1	2023 年 04 月 14 日	《公司 2022 年度发展情况回顾及 2023 年度发展规划的议			

				案》			
第五届董事会薪酬与考核委员会	韩长安、吴秋生、李晓军	1	2023年04月14日	《关于公司2022年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核情况的议案》 《2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》 《金利华电气设备有限公司2023年内部经营管理目标》 《金利华电气设备有限公司2023年目标责任内部奖惩方案》			
第五届董事会提名委员会	赵慧、吴秋生、李晓军、阮江军	3	2023年04月14日	《关于2022年度提名委员会工作总结及2023年度提名委员会主要工作规划的议案》			
			2023年06月09日	审议《关于聘任公司总经理的议案》 审议《关于提名独立董事候选人的议案》			
			2023年11月09日	《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》 《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》 《关于监事会换届选举暨提名第六届监事会非职工代表监			赵慧反对

				事候选人的议案》			
第六届董事会审计委员会	吴秋生、周丰婷、上官泽明	1	2023年12月01日	《关于聘任公司第六届财务总监的议案》 《关于聘任公司第六届内部审计办公室主任的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	16
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	173
报告期末在职员工的数量合计（人）	189
当期领取薪酬员工总人数（人）	187
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	72
销售人员	8
技术人员	25
财务人员	3
行政人员	81
合计	189
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及大专以上	71
大专以下学历	118
合计	189

### 2、薪酬政策

薪酬政策是公司的重要组成部分。为了把握员工的薪酬总额、薪酬结构和薪酬形式，体现公平原则和良性竞争，激励员工，2023年度公司继续完善和健全薪酬绩效体系，坚持薪酬政策与岗位价值相匹配。不同岗位采取不同的绩效管理方式，根据工作能力和技术水平确定相对应的薪酬。将公司业绩与员工利益紧密结合，使得员工充分享受公司发展的成果，有助于配合组织的经营战略，促成组织和个人目标的实现。

### 3、培训计划

为了开展业务和培育人才的需要，夯实公司人才梯队，公司根据需要不断开发和完善基于能力与发展的培训课程，有计划有目的培养员工，使员工不断的更新知识、开拓技能、改进员工动机、态度和行为，以便适应公司新的发展和需求，更好的胜任工作，以促进组织效率的提高和目标的实现。公司在现有基础上，不断加强培训管理体系的建设，选择内部配合和外部培训相结合的方式为员工提供充裕的培训机会，鼓励员工在岗学习与业余培训相结合，以为企业经营水平和员工整体素质的提高提供保障。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司经审计的合并报表的未分配利润为-15,377.48 万元，资本公积余额为 26,053.48 万元，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《公司章程》的相关规定，董事会综合考虑股东利益及公司长远发展需求，公司 2023 年年度利润分配方案为：公司 2023 年度不进行利润分配，不送红股、不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。具体内部控制制度设置和执行情况如下：

#### 1. 控制环境

##### (1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。

##### (2) 对胜任能力的重视



公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。全公司目前共有 205 名员工，本科及大专以上 69 人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

### (3) 治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

### (4) 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承科技领先、信誉至上的经营理论，以人为本、收益各方的经营风格，诚实守信、合法经营。

### (5) 组织结构

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构。公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，三会各司其职，规范运作。公司设董事会，对股东大会负责。截止 2023 年 12 月 31 日董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人，独立董事 3 人。监事会由 3 名监事组成，其中 1 名由公司职工代表担任，设监事会主席 1 人。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。董事由股东大会选举产生，董事长由董事会选举产生，公司总裁由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的决议。

董事会下设薪酬与考核委员会、发展战略委员会、提名委员会和审计委员会，除发展战略委员会外，其他委员会中独立董事占比均不小于 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。总经理负责公司的日常经营管理工作，并下设行政中心、销售中心、制造中心、技术中心、财务中心五大经营管理中心分别履行相关经营管理职能，内部下设人事部、行政部、外贸部、内销部、生产部、物控部、供应部、技术部、品管部、财务部、证券部。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

### (6) 职权与责任的分配

公司采用向小组分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

### (7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

## 2. 风险评估过程

公司制定了国内领先、国际一流的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司按照内部控制环境、公司业务和具体工作环节实施风险评估，发现内部控制制度执行中的风险因素，采取针对性的应对措施，避免内部控制失控。

公司在风险评估时所关注公司内部因素的影响，包括高级管理人员的职业操守、专业胜任能力与团队精神等人员素质因素；经营方式、财务报告编制与信息披露等管理因素；财务状况、经营成果和现金流量的基础实力因素；研发投入、信息技术运用等技术因素；营运安全、员工安全和环保安全等因素。公司在风险评估时所关注外部因素的影响，

包括国内外经济形势与市场竞争、产业政策等经济因素；法律法规、监管要求等法律因素；技术进步、工艺改进等科技因素。

公司建立了有效的风险评估过程，并建立了发展战略委员会及内部审计等部门，以识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### 3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### 4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

### 5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2024 年 4 月 24 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的公告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以合并利润总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并利润总额的 10%，则认定为一般缺陷；如果超过合并利润总额 10%，小于 15% 认定为重要缺陷；如果超过合并利润总额 15% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与收入相关的，以合并营业总收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并营业总收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过合并营业总收入的 2% 但小于 5% 则认定为重要缺陷；如果超过合并营业总收入 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以合并资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>

	过合并资产总额的 1%但小于 3%则认定为重要缺陷；如果超过合并资产总额 3%，则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司十分重视环境保护和污染防治工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作，符合国家有关环境保护的具体标准。公司在厂区内全面进行绿化，采用清洁能源天然气生产，废气排放浓度均达到 GB9078-1996《工业炉窑大气污染物排放标准》，噪声监测符合 GB/T12348-2008《工业企业厂界噪声排放标准》要求，固体玻璃废料均能回收自行利用。并且，公司严格按照 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准建立并贯彻实施环境管理体系，保证生产经营活动的合法、合规、环境友好及可持续。

报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，亦不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。公司始终把环境治理、持续改进环境作为公司的工作重点。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司与金华中怡新能源有限公司达成合作协议，共同建设 2Mwp 分布式光伏发电项目，利用厂区建筑屋顶建设 2Mwp 光伏并网电站，项目所发光伏电能优先供应厂区使用，项目投入营运后预计年均发电约 200 万 kWh（以实际发电为准），促进公司实现节能降耗、降本增效。

未披露其他环境信息的原因：无

### 二、社会责任情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，合法合规运营，根据公司实际情况积极履行社会责任工作。重视履行在合规守法、产品品质、员工发展、安全生产、绿色环保、员工权益、职业健康等方面的管理，切实维护对股东、员工、客户、供应商等相关方的利益。在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

#### （一）股东和债券人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，同时积极履行信息披露义务，能够实现公司、股东、员工长期和谐发展，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

## （二）职工权益保护

坚持“以人为本”，尊重员工，想员工所想，思员工所思，维护和保障员工的各项合法权益。把员工发展放在重要位置，以鼓励员工在公司长期发展。

（1）公司按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规规定，建立健全劳动保障、薪酬福利制度及健康与安全等方面来保障员工的合法权益。

（2）为员工创造舒适的工作环境，开展丰富多彩的业余活动，宣导法律法规，不定时对员工进行培训。

（3）公司为员工提供劳保用品的保障，并组织员工每年一次职业体检和健康监护，不断加强环境与职业健康安全的管理，从而保障员工合法权益。

## （三）供应商、客户权和消费者权益保护

公司一直秉承“以技术高度满足产品的需求，以服务速度满足客户的需求”的理念，在经营管理过程中不断加强与各方的沟通与合作，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，从而建立良好的合作伙伴关系。对供应链的管理上严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。公司始终坚持不断提升研发创新能力及产品质量，为客户提供高性价比的产品及服务，并致力于与客户建立长期稳定的合作关系。公司在生产运营中始终以环境保护和职业健康安全为优先考虑的因素之一，以负责的态度，严格遵守国家法律、法规和相关准则，并且通过每位员工的共同参与，积极推进环境保护和节能减排，防止职业健康安全事故和损失的发生。在为客户、社会创造更大价值的同时，与供应商、客户携手共进，互相监督持续改善，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，实现企业与社会的和谐发展。

## （四）环境保护与可持续发展

根据国家环保法律、地区环保政策要求，满足客户日益增长的绿色产品需求，紧随时代发展的大潮，不断发展科技提高企业经营水平，尤其在生态发展、绿色发展、可持续发展上以实际行动来践行低碳、环保、生态的新型科技企业道路。

（1）技术创新，增加研发投入不断开发新型产品满足市场和客户对于绿色产品的需要，在整个产品周期遵循低碳的、可持续的理念；

（2）工艺创新，淘汰落后的工艺和设备，采用新型低能耗、高科技设备，减少传统水电能源消耗，降低碳排放指标；

（3）使用洁净能源天然气为主要原料，有效降低整体碳排放指标；

（4）提高自动化办公水平，尽可能采用电子通讯和媒介，大幅度实现无纸化，减少纸张和油墨以及电能消耗；

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西红太阳旅游开发有限公司	保持上市公司独立性的承诺	1、确保金利华电人员独立；2、确保金利华电资产独立完整；3、确保金利华电的财务独立；4、确保金利华电机构独立；5、确保金利华电业务独立。	2020年09月09日	在红太阳作为上市公司控股股东的整个期间	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况
	山西红太阳旅游开发有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司保证不利用自身对金利华电的控股关系从事有损金利华电及其中小股东利益的行为。承诺方及其控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与金利华电经营业务构成竞争的业务，红太阳将及时通知金利华电，提供无差异的机会给金利华电进行选择，并尽最大努力促使金利华电具备开展该等业务机会的条件。2、承诺方将严格遵守证监会、深交所有关规章及金利华电《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平	2020年09月09日	在红太阳作为上市公司控股股东的整个期间	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况

			等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害金利华电和其他股东的合法权益。			
	山西红太阳旅游开发有限公司	关于避免关联交易的承诺	1、在本公司作为金利华电直接/间接控股股东期间，将继续规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。2、在本公司作为金利华电直接/间接控股股东期间，不会利用自身对金利华电的控股关系从事有损金利华电及其中小股东利益的关联交易行为。	2020 年 09 月 09 日	在红太阳作为上市公司控股股东的整个期间	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵坚、赵康、赵晓红、吴兰燕、赵永红	首次公开发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人赵坚、持有 5%以上股份的股东赵康、关联股东赵晓红对与公司之间的同业竞争事宜作如下承诺：1、本人	2009 年 08 月 08 日	至承诺履行完毕	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况



			<p>直接、间接控制或任职的除公司之外的其他企业不存在与公司从事相同或相似业务的情形，与公司不构成同业竞争。2、与公司的关系发生实质性改变之前，本人保证自身、本人直接、间接控制或任职的除公司之外的其他企业，本人的直系亲属及其他主要社会关系现在及将来均不从事与公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与公司业务相同或相似的其他任何企业。3、凡是与公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议公司参与。4、如果发生与公司产生同业竞争的情形，则本人承诺将产生同业竞争的业务转让给公司或其他独立第三方。5、与公司的关系发生实质性改变之前，保证与公司永不发生同业竞争。上述承诺对本人具有法律约束力，若本人违反上述任何一项承诺而给公司或公司其他股东造成损害的，本人愿意承担相应的法律责任。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会山西监管局（以下简称“山西证监局”）出具的《关于对金利华电气股份有限公司采取责令改正并出具警示函措施的决定》（[2023]33 号），认定公司控股子公司北京央华时代文化发展有限公司（北京央华）应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》的相关规定在每场次结束后确认收入，但实际公司直至一轮次演出结束后才确认收入，导致我公司相关年度定期报告中部分财务数据披露不准确。

公司于 2024 年 4 月 23 日分别召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。公司根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》（财会〔2006〕3 号）、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》（证监会公告〔2020〕20 号）等有关规定，对前期会计差错完成了更正。具体详见公司于 2024 年 4 月 24 日披露的关于《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-021）及《关于会计政策及会计估计变更的公告》（公告编号：2024-022），具体内容详见公司于同日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就公司编制的本次前期会计差错更正事项的专项说明出具了鉴证报告，认为：公司就本次前期会计差错更正的专项说明已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定编制，如实反映了公司前期会计差错的更正情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年 3 月 16 日，根据《金利华电气股份有限公司对外投资管理制度》及本公司章程的有关规定，因子公司北京央华古宅戏文化管理有限公司持续亏损，经董事长审批，同意公司解散并停业。并授权北京央华时代文化发展有限公司管理层负责办理该公司的清算、注销等相关工作。2023 年 3 月 21 日，北京央华古宅戏文化管理有限公司向工商及有关部门申请注销，债权人公告期为 2023 年 3 月 21 日至 2023 年 5 月 5 日。公告期满后于 2023 年 7 月 21 日注销。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李建勋、朱春辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

金利华电气股份有限公司	其他	信息披露违规	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会山西监管局对公司采取责令改正并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。	2023 年 10 月 31 日	2023-051
韩长安	董事	信息披露违规	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会山西监管局对时任董事长采取监管谈话并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。	2023 年 10 月 31 日	2023-051
韩泽帅	实际控制人	信息披露违规	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会山西监管局对其采取监管谈话并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。	2023 年 10 月 31 日	2023-051
杨帆	高级管理人员	信息披露违规	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会山西监管局对其采取监管谈话并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。	2023 年 10 月 31 日	2023-051
魏枫	高级管理人员	信息披露违规	中国证监会采取行政监管措施	中国证券监督管理委员会山西监管局对其采取监管谈话并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。	2023 年 10 月 31 日	2023-051

## 整改情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会山西监管局（以下简称“山西证监局”）出具的《关于对金利华电气股份有限公司采取责令改正并出具警示函措施的决定》（[2023]33 号），认定公司控股子公司北京央华时代文化发展有限公司（北京央华）应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》的相关规定在每场次结束后确认收入，但实际公司直至一轮次演出结束后才确认收入，导致我公司相关年度定期报告中部分财务数据披露不准确。

公司于 2024 年 4 月 23 日分别召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。公司根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》（财会〔2006〕3 号）、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》（证监会公告〔2020〕20 号）等有关规定，对前期会计差错完成了更正。具体详见公司于 2024 年 4 月 24 日披露的关于《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-010）及《关于会计政策及会计估计变更的公告》（公告编号：2024-011），具体内容详见公司于同日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的相关公告。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第五届董事会第三十次会议及第五届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，公司拟向控股股东山西红太阳旅游开发有限公司申请借款总金额不超过 10,000 万元人民币，借款期限为不超过 12 个月，借款利率不高于中国人民银行规定的同期贷款利率。公司可以根据实际情况在借款期限及额度内连续循环使用，公司就本次借款无需提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

报告期内，实际发生的控股股东借款如下：

关联方名称	拆借金额（元）	起始日	到期日	备注
拆入				
山西红太阳旅游开发有限公司	10,000,000.00	2023/8/31	2023/9/18	年利率 3.45%

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）	2023 年 08 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、央华时代向曹询租赁位于北京市朝阳区百子湾路 32 号苹果社区北区 3 号楼 B 座 703，面积为 196.60 平方米的房屋作为办公场地，第一年租金总计 444,000.00 元，第二年租金总计 462,000.00 元，租赁期至 2023 年 07 月 24 日；2023 度就该租赁续租，租赁期自 2023 年 07 月 25 日至 2025 年 07 月 24 日，共计 24 个月，第一年租金总计 468,000.00 元，第二年租金 480,000.00 元。

2、央华时代向香河聚旺五月仓储服务有限公司租赁位于河北省廊坊市香河县钱旺工业园胜利街九号，面积为 2,400 平方米的厂房作为仓库，年租金为 310,000.00 元（前两年），350,000.00（后三年），租期至 2025 年 03 月 31 日；此外本年向香河聚旺五月仓储服务有限公司租赁相同位置面积为 2,600 平方米的厂房作为仓库，租期 7 年，自 2023 年 8 月 1 日至 2030 年 7 月 31 日，第一、二年年租金 400,000.00 元，第三、四年年租金 440,000.00 元，第五至七年年租金 484,000.00 元。

3、央华时代向韩龙租赁位于北京市焦化厂西一路二号院 6 号楼 1 单元 1101 号，面积为 91.6 平方米的物业作为公司宿舍，年租金为 66,000.00 元，租期至 2024 年 01 月 19 日；向王可然租赁位于北京市朝阳区广渠门外大街 1 号院 3 号楼 25 层 2915，面积为 96.15 平方米的物业作为公司宿舍，年租金为 216,000.00 元，租期至 2024 年 10 月 31 日；向王可然租赁位于北京市朝阳区广渠门外大街 1 号院 2 号楼 7 层 801，面积为 60 平方米的物业作为公司宿舍，年租金为 144,000.00 元，合同租期至 2023 年 12 月 31 日，实际于 9 月 31 日终止租赁；向北京艺吧酒店管理有限公司租赁位于北京市朝阳区苹果社区北区 2 号楼 B 座 909，面积为 60 平方米的物业作为公司宿舍，年租金为 108,000.00 元，租期至 2024 年 2 月 24 日；向王红梅租赁位于北京市朝阳区百子湾东里 211 号楼 10 层 3 单元 1002，面积为 144.71 平方米的房屋作为公司宿舍，年租金为 144,000.00 元，租期至 2025 年 9 月 15 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,200	1,700	0	0
合计		2,200	1,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	117,000,000	100.00%						117,000,000	100.00%
1、人民币普通股	117,000,000	100.00%						117,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	117,000,000	100.00%						117,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,135	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,554	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	-------	---------------------	-------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

							注 9)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
山西红太阳旅游开发有限公司	境内非国有法人	15.02%	17,570,818.00	0	0	17,570,818.00	不适用	0	
北京白泽长瑞企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	14.18%	16,590,100.00	0	0	16,590,100.00	不适用	0	
赵坚	境内自然人	8.02%	9,381,619.00	0	0	9,381,619.00	不适用	0	
长治红九州商贸有限公司	境内非国有法人	6.00%	7,020,000.00	0	0	7,020,000.00	不适用	0	
何杨海	境内自然人	2.54%	2,970,345.00	0	0	2,970,345.00	不适用	0	
吴佳健	境内自然人	1.55%	1,810,900.00	-90100	0	1,810,900.00	不适用	0	
王克飞	境内自然人	1.45%	1,692,100.00	0	0	1,692,100.00	不适用	0	
吴玉龙	境内自然人	1.25%	1,459,300.00	0	0	1,459,300.00	不适用	0	
易安经纬资产管理（天津）有限公司—易安聚金一期契约型私募投资基金	其他	0.99%	1,158,000.00	0	0	1,158,000.00	不适用	0	
张兆龙	境外自然人	0.94%	1,103,200.00	0	0	1,103,200.00	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	九州商贸为山西红太阳 100%全资子公司，上述股东及赵坚为一致行动人关系，除前述情形外，无法获知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2020 年 9 月 9 日，赵坚先生与山西红太阳签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，赵坚先生转让其持有的公司股份 16,401,619 股（占公司股本总额的 14.02%），并在以上股份过户登记完成的同时以无条件且不可撤销地永久将其剩余所持公司 16,401,619（占公司股本总额的 14.02%）股股份的表决权委托给山西红太阳。								

	2023年4月6日,赵坚先生分别与九州商贸签署了《长治红九州商贸有限公司与赵坚关于金利华电气股份有限公司的股份转让协议》(以下简称“股份转让协议”);与山西红太阳签署了《表决权委托协议之补充协议》(以下简称“补充协议”),赵坚先生拟将其持有的7,020,000股上市公司股份(占上市公司总股本的比例为6.00%)通过协议转让的方式转让给山西红太阳全资子公司九州商贸,原《表决权委托协议》中约定的表决权委托的股份数由16,401,619股修改为9,381,619股(占上市公司总股本的比例为8.02%)。		
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用		
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山西红太阳旅游开发有限公司	17,570,818.00	人民币普通股	17,570,818.00
北京白泽长瑞企业管理中心(有限合伙)	16,590,100.00	人民币普通股	16,590,100.00
赵坚	9,381,619.00	人民币普通股	9,381,619.00
长治红九州商贸有限公司	7,020,000.00	人民币普通股	7,020,000.00
何杨海	2,970,345.00	人民币普通股	2,970,345.00
吴佳健	1,810,900.00	人民币普通股	1,810,900.00
王克飞	1,692,100.00	人民币普通股	1,692,100.00
吴玉龙	1,459,300.00	人民币普通股	1,459,300.00
易安经纬资产管理(天津)有限公司一易安聚金一期契约型私募投资基金	1,158,000.00	人民币普通股	1,158,000.00
张兆龙	1,103,200.00	人民币普通股	1,103,200.00
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	九州商贸为山西红太阳100%全资子公司,上述股东及赵坚为一致行动人关系,除前述情形外,无法获知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)	<p>公司股东王克飞除通过普通证券账户持有公司股份734,000股外,还通过投资者信用证券账户持有数量持有公司股份958,100股,实际合计持有1,692,100股。</p> <p>公司股东易安经纬资产管理(天津)有限公司除通过普通证券账户持有公司股份0股外,还通过投资者信用证券账户持有公司股份1,158,000股,实际合计持有1,158,000股。</p> <p>公司股东张兆龙除通过普通证券账户持有公司股份234,500股外,还通过投资者信用证券账户持有公司股份868,700股,实际合计持有1,103,200股。</p>		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西红太阳旅游开发有限公司	韩泽帅	2017年09月28日	91140481MA0JM7EY0Y	旅游管理服务；文化旅游资源开发；旅游项目开发、建设及经营；旅游宣传促销策划；旅游商品开发销售；旅游景区配套设施建设；景区游览服务。（许可项目以许可证核定的范围和期限为准）（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）

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

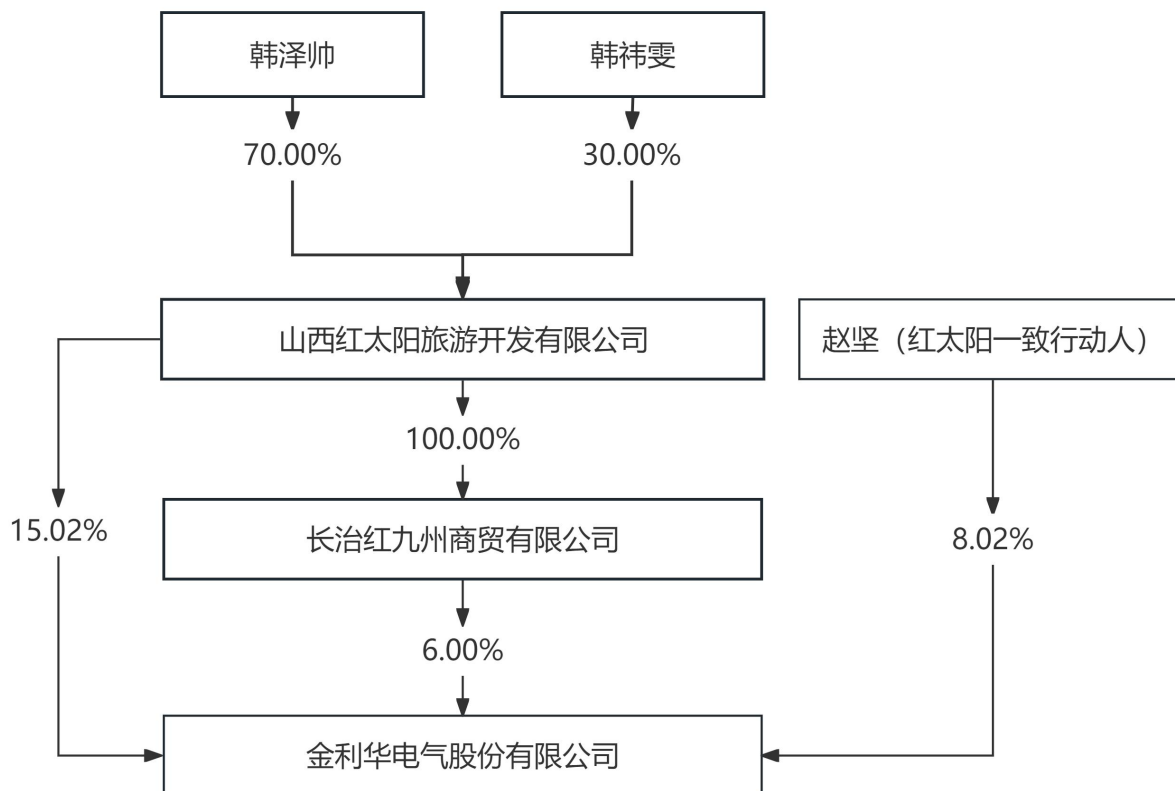
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
韩泽帅	本人	中国	否
赵坚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	韩泽帅先生为公司实际控制人，在公司无职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京白泽长瑞企业管理中心（有限合伙）	广州市博源鲲鹏股权投资合伙企业（有限合伙）	2020年05月21日	33,700万元	企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询；公共关系服务；企业策划；市场调查。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024TYAA1B0093
注册会计师姓名	李建勋、朱春辉

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2024TYAA1B0093

金利华电气股份有限公司

金利华电气股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金利华电气股份有限公司（以下简称金利华电公司）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、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金利华电公司 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，我们独立于金利华电公司，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。

1.收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对

<p>如财务报表附注五、37 营业收入所述，金利华电公司 2023 年度营业收入 18,321.47 万元，主要为产品销售收入和戏剧演出收入。营业收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响，且收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制运行的有效性；</p> <p>（2）区别销售模式及结合产品特征，金利华电公司实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；</p> <p>（3）抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与销售收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，进而评估公司销售收入的确认政策；</p> <p>（4）对内销业务抽样检查与营业收入确认相关的支持性资料，包括中标通知书、合同、订单、发票、出库单、运输单，验收单等单据；</p> <p>（5）对于出口业务，我们获取了合同、报关单、放行单、提单、货轮到港时间等，并与账面数据进行核对以证实出口收入的真实性和完整性；</p> <p>（6）对于戏剧演出业务，我们获取了演出合同，演出排期表，结算单等，并与账面数据进行核对以证实演出收入的真实性和完整性；</p> <p>（7）抽样对应收账款及预收款项的余额及收入交易额执行函证程序；</p> <p>（8）对收入进行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。</p>
<p><b>2.存货跌价准备</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>如财务报表附注五、8 存货所述，截至 2023 年 12 月 31 日，金利华电公司存货账面余额 8,570.97 万元，已计提存货跌价准备 2,802.66 万元，账面价值 5,768.31 万元。存货按成本和可变现净值孰低计量。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。对于存货可变现净值的估计涉及管理层的关键判断。管理层在可变现净值估计的过程中包括历史售价及未来市场趋势等，对财务报表影响重大。存货减值准备计提是否充分、恰当，对财务报表影响重大，为此我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价管理层与计提存货跌价准备相关的内部控制的设计、并测试其关键内部控制运行的有效性；</p> <p>（2）实施存货监盘工作，检查存货的数量、状况等；</p> <p>（3）获取存货跌价准备计算表，复核存货减值计算过程，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>（4）了解管理层在存货可变现净值测试中使用的主要假设和参数；</p> <p>（5）选取样本，将预计售价和合同订单、最近售价、近期中标价格及期后的实际售价进行比较；</p> <p>（6）选取样本，测算在产品至完工时仍需发生的成本，评估企业测算的至完工时尚需发生成本的合理性；</p> <p>（7）将预计销售费用和税费与历史发生的情况进行比较，评估销售费用及税费估计金额的合理性。</p>

#### 四、其他信息

金利华电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金利华电公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估金利华电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金利华电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金利华电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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对金利华电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金利华电公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就金利华电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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李建勋

（项目合伙人）

中国注册会计师：朱春辉

中国 北京

二〇二四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金利华电气股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	66,832,816.17	115,079,836.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,219,016.30	
衍生金融资产		
应收票据	200,000.00	600,000.00
应收账款	45,784,725.94	50,853,212.79
应收款项融资	4,174,000.00	1,004,958.35
预付款项	2,304,395.02	3,295,651.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	662,877.11	7,568,759.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	57,683,052.98	57,024,182.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,065,155.20	2,858,295.42
流动资产合计	197,926,038.72	238,284,895.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		1,398,138.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	25,000,000.00	31,510,517.95
投资性房地产		
固定资产	83,575,519.94	90,282,861.27
在建工程	5,703,554.47	12,555.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,067,969.92	1,119,068.67
无形资产	8,027,823.91	8,309,017.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,886,771.25	7,442,186.13
递延所得税资产	1,972,349.77	1,294,656.41
其他非流动资产	53,522,364.69	6,515,490.00

非流动资产合计	188,756,353.95	147,884,492.31
资产总计	386,682,392.67	386,169,387.87
流动负债：		
短期借款		49,066,361.11
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	1,700,000.00	7,861,696.00
应付账款	55,667,397.03	25,540,275.29
预收款项		
合同负债	5,364,239.60	2,117,202.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,704,220.84	2,533,528.74
应交税费	2,240,138.74	3,353,017.61
其他应付款	2,533,063.14	7,493,040.34
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	1,217,109.60	22,592,801.31
其他流动负债	1,008,798.63	
流动负债合计	74,434,967.58	120,557,923.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	47,900,000.00	11,940,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,166,936.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,411,417.09	2,627,434.56
递延所得税负债	1,016,992.48	279,767.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,495,346.51	14,847,201.73
负债合计	127,930,314.09	135,405,125.10
所有者权益：		

股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	260,534,833.63	260,534,833.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
一般风险准备		
未分配利润	-153,774,799.54	-161,435,796.19
归属于母公司所有者权益合计	243,052,047.97	235,391,051.32
少数股东权益	15,700,030.61	15,373,211.45
所有者权益合计	258,752,078.58	250,764,262.77
负债和所有者权益总计	386,682,392.67	386,169,387.87

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：魏枫 会计机构负责人：周丰婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	29,380,218.78	92,002,618.56
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,772,530.95	28,582,222.96
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	20,889,849.73	24,284,263.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,916,943.54	2,760,838.77
流动资产合计	67,959,543.00	147,629,943.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,251,437.30	197,251,437.30
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	434,474.79	649,945.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,685,912.09	197,901,383.01
资产总计	265,645,455.09	345,531,326.60
流动负债：		
短期借款		49,066,361.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		7,861,696.00
应付账款	54,760.00	54,760.00
预收款项		
合同负债	426,307.29	106,373.19
应付职工薪酬	174,559.89	56,769.73
应交税费	9,702.99	
其他应付款	33,849.18	19,050.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		22,065,628.28
其他流动负债	55,419.95	
流动负债合计	754,599.30	79,230,638.31
非流动负债：		
长期借款		11,940,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		11,940,000.00
负债合计	754,599.30	91,170,638.31
所有者权益：		
股本	117,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	274,480,147.59	274,480,147.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,292,013.88	19,292,013.88
未分配利润	-145,881,305.68	-156,411,473.18
所有者权益合计	264,890,855.79	254,360,688.29
负债和所有者权益总计	265,645,455.09	345,531,326.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	183,214,735.31	118,387,001.11
其中：营业收入	183,214,735.31	118,387,001.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,961,217.20	155,858,696.87
其中：营业成本	146,988,902.07	92,148,921.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,157,919.41	1,401,218.23
销售费用	8,512,700.38	18,758,658.08
管理费用	25,243,292.79	35,408,099.49
研发费用	5,240,096.34	5,805,044.85
财务费用	1,818,306.21	2,336,755.14
其中：利息费用	2,348,131.23	4,918,775.62
利息收入	608,789.60	2,377,795.58
加：其他收益	4,065,510.16	6,373,654.51
投资收益（损失以“-”号填列）	26,142.57	12,932,037.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-43,034.71	-156,506.49

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	219,016.30	411,086.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,248,453.28	-15,647.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,134,700.61	-16,408,818.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,188.11	344,322.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,813,778.64	-33,835,060.36
加：营业外收入	17,400,979.68	3,683,969.81
减：营业外支出	514,582.91	435,515.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,072,618.13	-30,586,606.14
减：所得税费用	89,592.26	-219,428.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,983,025.87	-30,367,177.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,983,025.87	-41,296,015.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,928,837.26
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	7,660,996.65	-27,804,084.61
2.少数股东损益	1,322,029.22	-2,563,093.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,983,025.87	-30,367,177.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,660,996.65	-27,804,084.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,322,029.22	-2,563,093.15
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.07	-0.24
（二）稀释每股收益	0.07	-0.24

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

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：魏枫 会计机构负责人：周丰婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	21,792,732.29	31,567,487.10
减：营业成本	21,783,206.63	31,480,933.95
税金及附加	46,088.51	6,389.35
销售费用	3,949.56	401,365.49
管理费用	5,267,393.96	7,896,703.69
研发费用		
财务费用	93,390.50	510,610.42
其中：利息费用	1,719,147.09	4,421,836.77
利息收入	1,630,942.27	3,925,899.24
加：其他收益	8,000.00	3,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		748,872.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-76,735.63	1,616,632.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,117,578.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,470,032.50	-17,477,089.24
加：营业外收入	16,000,200.00	3,405,849.33
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,530,167.50	-14,071,239.91

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,530,167.50	-14,071,239.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,530,167.50	-14,071,239.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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		
六、综合收益总额	10,530,167.50	-14,071,239.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,492,673.48	121,575,055.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	186,822.55	3,145,881.06
收到其他与经营活动有关的现金	23,742,948.92	13,487,541.70
经营活动现金流入小计	226,422,444.95	138,208,478.13

购买商品、接受劳务支付的现金	108,312,846.55	99,543,745.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,985,824.11	24,588,029.05
支付的各项税费	11,754,946.53	7,311,952.10
支付其他与经营活动有关的现金	13,273,673.60	39,441,277.62
经营活动现金流出小计	157,327,290.79	170,885,004.37
经营活动产生的现金流量净额	69,095,154.16	-32,676,526.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,976,577.69	20,533,940.26
取得投资收益收到的现金	69,266.48	1,201,169.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,760.00	540,586.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,550,000.00	22,254,904.96
收到其他与投资活动有关的现金		48,030,700.00
投资活动现金流入小计	59,604,604.17	92,561,300.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,352,105.69	13,054,704.83
投资支付的现金	72,000,000.00	18,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		545,194.50
投资活动现金流出小计	129,352,105.69	31,749,899.33
投资活动产生的现金流量净额	-69,747,501.52	60,811,400.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,000,000.00	105,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	58,100,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	82,960,000.00	107,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,311,076.47	4,794,708.50
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	12,828,979.26	953,000.00
筹资活动现金流出小计	98,100,055.73	112,787,708.50
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,055.73	-7,787,708.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,214.56	-10,546.67
五、现金及现金等价物净增加额	-40,616,188.53	20,336,619.50
加：期初现金及现金等价物余额	105,728,005.15	85,391,385.65
六、期末现金及现金等价物余额	65,111,816.62	105,728,005.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,074,365.95	37,985,808.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,907,983.01	5,493,835.22
经营活动现金流入小计	54,982,348.96	43,479,643.52
购买商品、接受劳务支付的现金	22,264,751.80	42,635,550.20
支付给职工以及为职工支付的现金	1,682,516.58	1,181,670.34
支付的各项税费	43,880.17	6,389.35
支付其他与经营活动有关的现金	1,420,624.50	9,526,456.89
经营活动现金流出小计	25,411,773.05	53,350,066.78
经营活动产生的现金流量净额	29,570,575.91	-9,870,423.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	32,787,395.95
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,550,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		48,930,700.00
投资活动现金流入小计	53,550,000.00	81,818,095.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	50,000,000.00	4,150,000.00
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	1,600,000.00	2,310,000.00
投资活动现金流出小计	51,600,000.00	6,460,000.00
投资活动产生的现金流量净额	1,950,000.00	75,358,095.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		105,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	82,960,000.00	107,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,831,136.48	4,439,708.49
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	94,791,136.48	111,479,708.49
筹资活动产生的现金流量净额	-84,791,136.48	-6,479,708.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8.30	39.13
五、现金及现金等价物净增加额	-53,270,568.87	59,008,003.33
加：期初现金及现金等价物余额	82,650,787.65	23,642,784.32
六、期末现金及现金等价物余额	29,380,218.78	82,650,787.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	117, 000, 000. 00				260, 534, 833. 63				19,2 92,0 13.8 8		- 161, 435, 796. 19		235, 391, 051. 32	15,3 73,2 11.4 5	250, 764, 262. 77
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	117, 000, 000. 00				260, 534, 833. 63				19,2 92,0 13.8 8		- 161, 435, 796. 19		235, 391, 051. 32	15,3 73,2 11.4 5	250, 764, 262. 77
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)											7,66 0,99 6.65		7,66 0,99 6.65	326, 819. 16	7,98 7,81 5.81
(一) 综合 收益 总额											7,66 0,99 6.65		7,66 0,99 6.65	1,32 2,02 9.22	8,98 3,02 5.87
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														- 995, 210. 06	- 995, 210. 06
1. 所有 者投 入的 普通 股														- 995, 210. 06	- 995, 210. 06
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-153,774,799.54		243,052,047.97	15,700,030.61	258,752,078.58

上期金额

单位：元

项目	2022 年度	
	归属于母公司所有者权益	少数 所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-134,455,790.15		262,371,057.36	17,144,542.84	279,515,600.20
加：会计政策变更											-94,726.12		-94,726.12	-91,011.37	-185,737.49
期差错更正											918,804.69		918,804.69	882,773.13	1,801,577.82
他															
二、本年期初余额	117,000,000.00				260,534,833.63				19,292,013.88		-133,631,711.58		263,195,135.93	17,936,304.60	281,131,440.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-27,804.084.61		-27,804.084.61	-2,563,093.15	-30,367,177.6
（一）综合收益总额											-27,804.084.61		-27,804.084.61	-2,563,093.15	-30,367,177.6
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他															

权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2.															

盈余公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其 他															
四、 本 期 末 余 额	117, 000, 000. 00				260, 534, 833. 63				19,2 92,0 13.8 8		- 161, 435, 796. 19		235, 391, 051. 32	15,3 73,2 11.4 5	250, 764, 262. 77

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-156,411,473.18		254,360,688.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-156,411,473.18		254,360,688.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										10,530,167.50		10,530,167.50
（一）综合收益总额										10,530,167.50		10,530,167.50
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-145,881,305.68		264,890,855.79

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-142,340,233.27		268,431,928.20
加：会												



计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-142,340,233.27		268,431,928.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）												
（一）综合收益总额										-14,071,239.91		-14,071,239.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配 (或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	117,000,000.00				274,480,147.59				19,292,013.88	-156,411,473.18		254,360,688.29

### 三、公司基本情况

金利华电气股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”），于 2003 年 4 月在金华市工商行政管理局登记注册，系由赵坚、赵康、丁静等 22 位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司股票于 2010 年 4 月 21 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9133000074903064XT 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 11,700.00 万股，注册资本为 11,700.00 万元，注册地址：山西省长治高新区太行北路 188 号，总部地址：山西省长治高新区太行北路 188 号，法定代表人为王军。

本集团属电气机械及器材制造业以及文化传媒行业，主要经营活动为绝缘子产品销售；广播电视节目制作、话剧及其他影视剧的制作演出等。

本财务报表于 2024 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注三、10.金融工具减值）、存货的计价方法（附注三、13.存货）、剧目创作成本的摊销方法（附注三、22.长期待摊费用）、收入确认时点和方法（附注三、26.收入确认原则和计量方法）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 4、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	本集团将单项应收账款金额超过 100 万的应收账款认定为重要的应收账款。
应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的	本集团将单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过 100 万的应收账款认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	本集团将单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过 100 万的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。

其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	本集团将单项其他应收款坏账准备收回或转回金额超过 100 万的其他应收款认定为重要的其他应收款坏账准备收回或转回。
重要的在建工程项目	本集团将单项预算投资金额超过 3800 万的在建工程认定为重要的在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	本集团将单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过 100 万的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	本集团将单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过 100 万的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	本集团将单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过 100 万的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。
重要的投资活动现金流量	本集团将单项投资活动现金流量金额超过 3800 万的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的非全资子公司/联合营企业	本集团将利润总额超过 100 万的子公司、联合营企业确定为重要的非全资子公司、联合营企业。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时（包含对货币时间价值的修正进行评估时），需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资等。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评价、账龄组合、合同结算周期、债务人类型等。

相关金融工具的组合及信用风险特征如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合一	承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票
应收票据组合二	承兑人不属于信用风险较小的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款组合一	绝缘子产品客户应收账款
应收账款组合二	文化传媒行业客户应收账款
保证金及押金组合	应收各类押金、保证金等
员工款组合	应收员工备用金、借款、代垫款项等
其他组合	除上述组合以外的应收款项

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。



对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将预计无法收回的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ①应收款项的组合类别及确定依据

本集团根据应收款项的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收款项，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失，自收入确认时开始计算账龄。账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款组合一预期信用损失率（%）		应收账款组合二预期信用损失率（%）
	“两网”客户	非“两网”客户	
1年以内	5	10	5
1-2年	10	50	10
2-3年	20	80	20
3-4年	50	100	50
4-5年	80	100	80
5年以上	100	100	100

#### ②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.** 承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.** 承兑人不属于信用风险较小的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### 2) 其他金融资产的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内 (若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期) 可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

## 11、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入，减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 12、合同资产与合同负债

### (1) 合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、9.金融资产减值相关内容。

### (2) 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 13、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、自制半成品、产成品（库存商品）等。

## （2）存货的计价方法

传统制造业板块：存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

文化产业板块：剧目演出成本，按照公司实际支付的演员劳务报酬、演职人员差旅住宿费用以及其他为本剧目发生的劳务/服务成本计量，发生时计入存货，待本场次剧目演出完毕后确认当期营业成本。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本集团原材料、自制半成品、库存商品期末按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

## （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 传统制造业板块低值易耗品采用分次摊销法；文化产业板块低值易耗品在领用时一次性计入当期费用。

2) 包装物采用一次转销法。

# 14、合同成本有关的资产

## （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## （2）与合同成本有关的资产的摊销

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

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 15、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

### （1）重大影响的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认，本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3%、5%	9.70%-3.17%
通用设备	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%
专用设备	年限平均法	10	3%、5%	9.70%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%
其他设备	年限平均法	5-10	3%、5%	19.40%-9.50%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产
其他设备	达到设计要求并完成试生产

## 18、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专有技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本集团无形资产的分类预计使用寿命如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权
软件	5	软件预计可使用年限

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 21、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### (2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
剧目创作成本	三年内预计演出场次	详见“剧目创作成本摊销说明”
员工活动中心及食堂宿舍装修	5 年	

剧目创作成本摊销说明：剧目创作成本指该剧目从首次进场排练到整台剧目合成完成并首演（或试演）成功，期间发生的剧本创作费用、导演费用、舞美灯光设计费用、演员费用等。剧目创作成本在满足首演（或试演）条件时开始摊销，按照未来三年内预计演出总场次平均分摊至单场演出的营业成本。

剧目创作成本减值准备：若当年实际演出场次多于预计演出场次，则按照当年实际演出场次摊销创作成本；若当年实际演出场次少于预计演出场次，则将当年未演出场次对应剧目创作成本金额计提减值准备。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、基本医疗保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、职工失业保险等，按照本集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 24、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择

权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 25、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数，因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团的营业收入主要包括销售商品的收入、提供舞台剧及其他演出劳务的收入、影视投资制作业务的收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## (2) 收入确认具体原则

### 1) 销售商品的收入确认依据和方法

公司主要销售玻璃绝缘子产品。内销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，需要先经现场开箱验收，经客户确认合格后确认收入，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。外销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报关、离港，取得提单，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。

### 2) 提供舞台剧及其他演出劳务的收入确认依据和方法

①自营模式即公司独立承担剧目的成本、费用，演出票房收益由公司独享。公司在每场演出结束后，确认本次演出的收入；

②合作模式即公司与联合承办方合作承担剧目的成本、费用，演出票房收益按照合作协议的约定由公司与联合承办方分享。公司在每场演出结束后，按照与联合承办方结算确认的票房收益中公司应分享的金额确认收入；

③商演模式即公司将演出剧目出售给演出商，公司收取固定的演出报酬，承担演出成本费用，演出商承担演出成本之外的费用（例如食宿交通费等）。公司在每场演出结束后，按照协议约定的固定的演出报酬金额确认收入。

### 3) 影视投资制作业务的收入确认依据和方法

对于公司主投的影视项目，在电影取得《电影片公映许可证》或电视剧取得《电视剧发行许可证》，与发行方、院线、电视台或新媒体已经签署影视项目的发行合同/协议后，母带已经交付，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

对于公司跟投的影视项目，按照各影视项目与制作方、发行方签订的合同约定条款达成后，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

## 27、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之

外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

### (2) 本集团作为承租人

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团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。

## (3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

### 30、终止经营

#### (1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

#### (2) 终止经营的列示

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计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，本集团在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。	详见（3）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况	

本集团于2023年1月1日执行解释16号的该项规定，对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）至2023年1月1日之间发生的适用解释16号的单项交易，本集团按照解释16号的规定进行调整。对于2022年1月1日因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整2022年1月

1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。对 2022 年 1 月 1 日集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-94,726.12 元，对 2022 年度归属于母公司所有者的净利润影响 19,259.42 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

### 1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整数
递延所得税资产	1,294,656.41	1,162,863.16	131,793.25
递延所得税负债	279,767.17		279,767.17
未分配利润	-161,435,796.19	-161,360,329.49	-75,466.70
少数股东权益	15,373,211.45	15,445,718.67	-72,507.22

合并资产负债表调整情况说明：

因执行该项会计处理规定，本集团追溯调整了 2023 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 131,793.25 元，递延所得税负债 279,767.17 元，相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-75,466.70 元，其中未分配利润为-75,466.70 元。

### 2) 母公司资产负债表

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供服务、简易计税方法	13%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江金利华电气设备有限公司	15%（高新技术企业）
北京金利华文化投资有限公司	20%（小型微利企业）
上海赫金文化传播有限公司	20%（小型微利企业）
西藏央华时代文化发展有限公司	20%（小型微利企业）



其他纳税主体	25%
--------	-----

## 2、税收优惠

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，浙江金利华电气设备有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202333010446，有效期三年。

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）及《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），北京金利华文化投资有限公司、上海赫金文化传播有限公司、西藏央华时代文化发展有限公司符合小型微利企业认定标准，应纳税所得额不超过 100.00 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；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 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。

出口货物实行“免、抵、退”税政策，本年主要产品出口退税率为 13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	353.34	1,784.14
银行存款	65,021,463.28	105,726,221.01
其他货币资金	1,810,999.55	9,351,830.91
合计	66,832,816.17	115,079,836.06

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
承兑保证金	1,701,979.45	7,861,696.00
保函保证金	19,020.10	1,490,134.91
合计	1,720,999.55	9,351,830.91

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,219,016.30	
其中：		
银行理财产品	17,219,016.30	
其中：		
合计	17,219,016.30	

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.00	600,000.00
合计	200,000.00	600,000.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	200,000.00	100.00%			200,000.00	600,000.00	100.00%			600,000.00
其中：										
银行承兑汇票	200,000.00	100.00%			200,000.00	600,000.00	100.00%			600,000.00
合计	200,000.00	100.00%			200,000.00	600,000.00	100.00%			600,000.00

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	200,000.00		
合计	200,000.00		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 □不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收票据						
其中：银行承						

兑汇票						
-----	--	--	--	--	--	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		200,000.00
合计		200,000.00

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	44,524,922.31	48,610,748.64
1至2年	2,308,862.47	3,614,788.52
2至3年	1,592,109.89	1,676,041.66
3年以上	5,504,475.30	5,391,258.16
3至4年	946,308.81	127,052.12
4至5年	50,985.12	1,216,446.62
5年以上	4,507,181.37	4,047,759.42
合计	53,930,369.97	59,292,836.98

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,930,369.97	100.00%	8,145,644.03	15.10%	45,784,725.94	59,292,836.98	100.00%	8,439,624.19	14.23%	50,853,212.79
其中：										
应收账款组合一	47,654,661.22	88.36%	7,822,108.59	16.41%	39,832,552.63	53,021,264.56	89.42%	8,126,045.57	15.33%	44,895,218.99
应收账款组合二	6,275,708.75	11.64%	323,535.44	5.16%	5,952,173.31	6,271,572.42	10.58%	313,578.62	5.00%	5,957,993.80
合计	53,930,369.97	100.00%	8,145,644.03	15.10%	45,784,725.94	59,292,836.98	100.00%	8,439,624.19	14.23%	50,853,212.79

	69.97		4.03		25.94	36.98		4.19		12.79
--	-------	--	------	--	-------	-------	--	------	--	-------

按组合计提坏账准备：7,822,108.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合一（按账龄）：			
1年以内（含1年）	38,444,213.56	2,172,062.33	5.65%
1至2年	2,113,862.47	217,163.24	10.27%
2至3年	1,592,109.89	360,803.14	22.66%
3至4年	946,308.81	524,110.41	55.38%
4至5年	50,985.12	40,788.10	80.00%
5年以上	4,507,181.37	4,507,181.37	100.00%
合计	47,654,661.22	7,822,108.59	

确定该组合依据的说明：

绝缘子产品客户应收账款

按组合计提坏账准备：323,535.44

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合二（按账龄）：			
1年以内（含1年）	6,080,708.75	304,035.44	5.00%
1至2年	195,000.00	19,500.00	10.00%
合计	6,275,708.75	323,535.44	

确定该组合依据的说明：

文化传媒行业客户应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：应收账款组合一	8,126,045.57		303,936.98			7,822,108.59
应收账款组合二	313,578.62	9,956.82				323,535.44
合计	8,439,624.19	9,956.82	303,936.98			8,145,644.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	9,766,681.80		9,766,681.80	18.11%	488,334.09
单位 2	8,395,680.13		8,395,680.13	15.57%	419,784.01
单位 3	3,157,016.80		3,157,016.80	5.85%	157,850.84
单位 4	2,218,693.87		2,218,693.87	4.11%	221,869.39
单位 5	2,104,763.97		2,104,763.97	3.90%	133,363.32
合计	25,642,836.57		25,642,836.57	47.54%	1,421,201.65

### 5、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,174,000.00	
应收账款		1,004,958.35
合计	4,174,000.00	1,004,958.35

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,260,229.68	
合计	5,260,229.68	

#### (3) 其他说明

应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。

### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	662,877.11	7,568,759.28
合计	662,877.11	7,568,759.28

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收影视投资结算款	4,500,000.00	4,500,000.00
强联电气股权处置款		3,550,000.00
保证金及押金	1,276,193.85	1,102,693.85
备用金	167,260.48	291,731.91
代垫款项	12,504.24	
其他	208,125.82	83,107.36
合计	6,164,084.39	9,527,533.12

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	464,672.27	3,925,747.95
1至2年	97,626.95	4,500,000.00
2至3年	4,500,000.00	77,148.41
3年以上	1,101,785.17	1,024,636.76
3至4年	77,148.41	50,000.00
4至5年	50,000.00	5,160.00
5年以上	974,636.76	969,476.76
合计	6,164,084.39	9,527,533.12

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	4,500,000.00	73.00%	4,430,000.00	98.44%	70,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	1,664,084.39	27.00%	1,071,207.28	64.37%	592,877.11	9,527,533.12	100.00%	1,958,773.84	20.56%	7,568,759.28
其中：										
其中：保证金及押金组合	1,276,193.85	20.70%	964,337.85	75.56%	311,856.00	1,102,693.85	11.58%	931,234.25	84.45%	171,459.60
员工款	179,764.00	2.92%	40,577.50	22.57%	139,186.50	291,731.00	3.06%	46,175.90	15.83%	245,555.10

组合	72		5		17	91		1		00
其他组合	208,125.82	3.38%	66,291.88	31.85%	141,833.94	8,133,107.36	85.36%	981,363.68	12.07%	7,151,743.68
合计	6,164,084.39	100.00%	5,501,207.28	89.25%	662,877.11	9,527,533.12	100.00%	1,958,773.84	20.56%	7,568,759.28

按单项计提坏账准备：4,430,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
剧好影视制作(东阳)有限公司	4,500,000.00	750,000.00	4,500,000.00	4,430,000.00	98.44%	预计无法收回
合计	4,500,000.00	750,000.00	4,500,000.00	4,430,000.00		

按组合计提坏账准备：1,071,207.28

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金及押金组合	1,276,193.85	964,337.85	75.56%
员工款组合	179,764.72	40,577.55	22.57%
其他组合	208,125.82	66,291.88	31.85%
合计	1,664,084.39	1,071,207.28	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		1,958,773.84		1,958,773.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-750,000.00	750,000.00	
本期计提			3,680,000.00	3,680,000.00
本期转回		137,566.56		137,566.56
2023 年 12 月 31 日余额		1,071,207.28	4,430,000.00	5,501,207.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,958,773.84	3,680,000.00	137,566.56			5,501,207.28
合计	1,958,773.84	3,680,000.00	137,566.56			5,501,207.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
剧好影视制作（东阳）有限公司	影视剧投资款	4,500,000.00	2-3 年	73.00%	4,430,000.00
浙江宏发能源投资有限公司	保证金及押金	500,000.00	5 年以上	8.11%	500,000.00
淄博市博山新胜化工机械厂	保证金及押金	288,000.00	5 年以上	4.67%	288,000.00
义乌红狮物联有限公司	赔偿款	136,329.68	1 年以内	2.21%	6,816.48
中国能源建设集团电子商务有限公司	保证金及押金	100,500.00	1 年以内、1-2 年	1.63%	5,050.00
合计		5,524,829.68		89.62%	5,229,866.48

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,611,988.82	69.95%	1,786,566.56	54.21%
1 至 2 年	60,540.00	2.63%	1,509,084.59	45.79%
2 至 3 年	631,866.20	27.42%		
合计	2,304,395.02		3,295,651.15	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账面余额	账龄	未及时结算原因	减值准备
北京洪福齐天影视文化发展有限公司	5,520,000.00	3 年以上	预付电影投资款，尚未上映	5,520,000.00
合计	5,520,000.00			5,520,000.00



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
年末余额前五名预付款项汇总	6,978,915.56	89.19

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	16,362,822.98	2,788,698.84	13,574,124.14	15,745,662.33	2,980,301.91	12,765,360.42
在产品	49,823,104.42	21,638,912.66	28,184,191.76	55,262,895.77	25,346,836.35	29,916,059.42
库存商品	10,623,611.82	2,263,279.44	8,360,332.38	11,125,465.40	2,171,837.50	8,953,627.90
周转材料	1,334,503.06	1,334,503.06		1,334,503.06	1,334,503.06	
发出商品	5,459,885.34	1,218.19	5,458,667.15	4,036,381.67	100,391.68	3,935,989.99
委托加工物资	347,032.41		347,032.41			
其他存货	1,758,705.14		1,758,705.14	1,453,144.78		1,453,144.78
合计	85,709,665.17	28,026,612.19	57,683,052.98	88,958,053.01	31,933,870.50	57,024,182.51

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,980,301.91	88,829.22		280,432.29		2,788,698.84
在产品	25,346,836.35	516,156.35		4,224,080.04		21,638,912.66
库存商品	2,171,837.50	440,673.37		349,231.43		2,263,279.44
周转材料	1,334,503.06					1,334,503.06
发出商品	100,391.68	1,218.19		100,391.68		1,218.19
合计	31,933,870.50	1,046,877.13		4,954,135.44		28,026,612.19

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	3,047,679.48	2,840,819.70
多交增值税	17,475.72	17,475.72
合计	3,065,155.20	2,858,295.42

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			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	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
一、合营企业												
二、联营企业												
北京禾艺世纪文化科技有限公司	1,398,138.90				-43,034.71					1,355,104.19	0.00	1,355,104.19
小计	1,398,138.90				-43,034.71					1,355,104.19	0.00	1,355,104.19
合计	1,398,138.90				-43,034.71					1,355,104.19	0.00	1,355,104.19

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
北京禾艺世纪文化科技有限公司	1,355,104.19	0.00	1,355,104.19	成本法	净资产	被投资企业财务报表
合计	1,355,104.19	0.00	1,355,104.19			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,000,000.00
北京朗昆文化产业发展有限公司		6,510,517.95
合计	25,000,000.00	31,510,517.95

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,575,519.94	90,282,861.27
合计	83,575,519.94	90,282,861.27

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	124,839,322.22	7,424,839.63	62,912,026.01	7,822,922.06	7,536,401.40	210,535,511.32
2.本期增加金额		819,790.17	1,993,423.01	126,451.78		2,939,664.96
(1) 购置		819,790.17	1,993,423.01	126,451.78		2,939,664.96
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	362,545.06	217,944.45	3,813,622.25	5,555.56	7,555.56	4,407,222.88
(1) 处置或报废	362,545.06	217,944.45	3,813,622.25	5,555.56	7,555.56	4,407,222.88
4.期末余额	124,476,777.16	8,026,685.35	61,091,826.77	7,943,818.28	7,528,845.84	209,067,953.40
二、累计折旧						
1.期初余额	57,768,059.73	4,313,509.55	28,810,599.69	6,590,318.59	2,527,368.39	100,009,855.95
2.本期增加金额	5,120,520.75	597,764.51	2,523,541.48	442,669.09	726,392.79	9,410,888.62
(1) 计提	5,120,520.75	597,764.51	2,523,541.48	442,669.09	726,392.79	9,410,888.62
3.本期减少金额	308,391.74	201,989.36	1,819,992.09	5,277.78	4,913.97	2,340,564.94
(1) 处置或报废	308,391.74	201,989.36	1,819,992.09	5,277.78	4,913.97	2,340,564.94
4.期末余额	62,580,188.74	4,709,284.70	29,514,149.08	7,027,709.90	3,248,847.21	107,080,179.63
三、减值准备						

1.期初余额		313,924.20	19,725,750.57		203,119.33	20,242,794.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		5,260.19	1,822,915.05		2,365.03	1,830,540.27
(1) 处置或报废		5,260.19	1,822,915.05		2,365.03	1,830,540.27
4.期末余额		308,664.01	17,902,835.52		200,754.30	18,412,253.83
四、账面价值						
1.期末账面价值	61,896,588.42	3,008,736.64	13,674,842.17	916,108.38	4,079,244.33	83,575,519.94
2.期初账面价值	67,071,262.49	2,797,405.88	14,375,675.75	1,232,603.47	4,805,913.68	90,282,861.27

本集团期末无闲置固定资产。

本集团期末无经营租赁租出的固定资产。

本集团期末无未办妥产权证书的固定资产。

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,703,554.47	12,555.70
合计	5,703,554.47	12,555.70

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 280 万片玻璃绝缘子数字智慧车间项目	5,690,998.77		5,690,998.77			
玻璃绝缘子胶装车间和热压成型车间数字化项目	12,555.70		12,555.70	12,555.70		12,555.70
合计	5,703,554.47		5,703,554.47	12,555.70		12,555.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
玻璃绝缘子胶装车间和热压成型车间数字化项目	48,000,000.00	12,555.70				12,555.70	27.11%	60.00%				其他
年产280万片玻璃绝缘子数字智慧车间项目	7,700,000.00		5,690,998.77			5,690,998.77	50.00%	80.00%				其他
合计	55,700,000.00	12,555.70	5,690,998.77			5,703,554.47						

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 14、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,236,413.29	3,236,413.29
2.本期增加金额	4,450,852.42	4,450,852.42
(1) 租入	4,450,852.42	4,450,852.42
3.本期减少金额	141,050.18	141,050.18
(1) 处置	141,050.18	141,050.18
4.期末余额	7,546,215.53	7,546,215.53
二、累计折旧		

1.期初余额	2,117,344.62	2,117,344.62
2.本期增加金额	1,466,688.61	1,466,688.61
(1) 计提	1,466,688.61	1,466,688.61
3.本期减少金额	105,787.62	105,787.62
(1) 处置	105,787.62	105,787.62
4.期末余额	3,478,245.61	3,478,245.61
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,067,969.92	4,067,969.92
2.期初账面价值	1,119,068.67	1,119,068.67

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,253,171.97			372,034.66	12,625,206.63
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,253,171.97			372,034.66	12,625,206.63
二、累计摊销					
1.期初余额	4,063,605.90			252,583.45	4,316,189.35

2.本期增加 金额	253,190.40			28,002.97	281,193.37
(1) 计 提	253,190.40			28,002.97	281,193.37
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	4,316,796.30			280,586.42	4,597,382.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	7,936,375.67			91,448.24	8,027,823.91
2.期初账面 价值	8,189,566.07			119,451.21	8,309,017.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	274,181.36	正在办理中

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京央华时代文化发展有限公司	71,582,779.02					71,582,779.02
合计	71,582,779.02					71,582,779.02

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京央华时代文化发展有限公司	71,582,779.02					71,582,779.02
合计	71,582,779.02					71,582,779.02

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京央华时代文化发展有限公司	央华时代的经营性长期资产，包括固定资产和长期待摊费用等	该资产组组合主要提供舞台剧及其他演出劳务，归属于文化业分部	是

资产组或资产组组合发生变化：无

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

无

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

无

**17、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
剧目创作成本	7,231,296.65	4,882,591.44	5,468,091.05		6,645,797.04
员工活动中心及食堂宿舍装修	148,388.46	90,254.37	39,077.12		199,565.71
其他	62,501.02		21,092.52		41,408.50
合计	7,442,186.13	4,972,845.81	5,528,260.69		6,886,771.25

**18、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**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,661,085.87	1,165,271.47	4,651,452.62	1,162,863.16
租赁负债	3,228,313.20	807,078.30	527,173.03	131,793.25
合计	7,889,399.07	1,972,349.77	5,178,625.65	1,294,656.41



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	4,067,969.92	1,016,992.48	1,119,068.67	279,767.17
合计	4,067,969.92	1,016,992.48	1,119,068.67	279,767.17

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,972,349.77		1,294,656.41
递延所得税负债		1,016,992.48		279,767.17

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	167,577,125.46	184,169,349.37
资产减值准备	48,993,970.21	52,176,664.60
信用减值准备	13,305,765.44	11,266,945.41
递延收益	2,411,417.09	2,627,434.56
合计	232,288,278.20	250,240,393.94

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		24,221,087.48	
2024 年	22,380,662.12	22,380,662.12	
2025 年	11,170,251.59	13,365,504.50	
2026 年	39,642,526.30	39,642,526.30	
2027 年	84,559,568.97	84,559,568.97	
2028 年	9,824,116.48		
合计	167,577,125.46	184,169,349.37	

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	52,522,364.69		52,522,364.69	5,515,490.00		5,515,490.00
《少年的莎士比亚奇旅》元宇宙及数字艺术品合作开发	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

投资款						
《悲惨世界》元宇宙及数字艺术品合作开发投资款	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	53,522,364.69		53,522,364.69	6,515,490.00		6,515,490.00

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,720,999.55	1,720,999.55	抵押	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金	9,351,830.91	9,351,830.91	抵押	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	98,528,212.56	46,876,618.14	抵押	为银行融资提供抵押担保	98,639,166.26	50,786,466.89	抵押	为银行融资提供抵押担保
无形资产	11,907,571.97	7,662,194.31	抵押	为银行融资提供抵押担保	11,907,571.97	7,905,533.85	抵押	为银行融资提供抵押担保
无形资产	345,600.00	274,181.36	无产权证书	产权证书的审批流程尚未办理完毕	345,600.00	284,032.22	无产权证书	产权证书的审批流程尚未办理完毕
合计	112,502,384.08	56,533,993.36			120,244,169.14	68,327,863.87		

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		49,066,361.11
合计		49,066,361.11

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,700,000.00	7,861,696.00
合计	1,700,000.00	7,861,696.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	43,178,239.29	20,416,514.11
费用类款项	8,075,971.55	4,594,043.13
工程及设备款	4,413,186.19	529,718.05
合计	55,667,397.03	25,540,275.29

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,533,063.14	7,493,040.34
合计	2,533,063.14	7,493,040.34

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购对价款		5,533,940.26
应付暂收款	1,626,458.14	1,494,232.31
押金保证金	326,666.00	279,666.00
其他	579,939.00	185,201.77
合计	2,533,063.14	7,493,040.34

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
话剧演出款	233,229.13	1,504,459.53
货款	5,131,010.47	612,743.44
合计	5,364,239.60	2,117,202.97

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,396,888.62	22,921,553.56	20,823,700.44	4,494,741.74
二、离职后福利-设定提存计划	136,640.12	1,679,685.14	1,606,846.16	209,479.10
合计	2,533,528.74	24,601,238.70	22,430,546.60	4,704,220.84

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,175,755.36	20,023,526.50	18,001,398.91	4,197,882.95
2、职工福利费		883,544.49	883,544.49	
3、社会保险费	101,079.82	1,003,012.76	1,003,608.62	100,483.96
其中：医疗保险费	95,914.89	901,614.96	913,293.31	84,236.54
工伤保险费	3,808.93	99,363.74	86,925.25	16,247.42
生育保险费	1,356.00	2,034.06	3,390.06	
4、住房公积金	4,102.00	712,694.00	685,971.00	30,825.00
5、工会经费和职工教育经费	115,951.44	298,775.81	249,177.42	165,549.83
合计	2,396,888.62	22,921,553.56	20,823,700.44	4,494,741.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	132,254.58	1,623,964.53	1,553,575.66	202,643.45
2、失业保险费	4,385.54	55,720.61	53,270.50	6,835.65
合计	136,640.12	1,679,685.14	1,606,846.16	209,479.10

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	842,081.73	2,148,772.65
企业所得税	9,086.02	110,224.22
个人所得税	66,238.91	47,726.72
城市维护建设税	51,491.91	54,598.48

房产税	897,580.92	898,421.69
土地使用税	303,834.48	
教育费附加	30,316.24	53,385.43
地方教育附加	20,210.82	606.52
其他	19,297.71	39,281.90
合计	2,240,138.74	3,353,017.61

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	155,733.34	22,065,628.28
一年内到期的租赁负债	1,061,376.26	527,173.03
合计	1,217,109.60	22,592,801.31

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	808,798.63	
未终止确认的应收票据	200,000.00	
合计	1,008,798.63	

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,900,000.00	11,940,000.00
合计	47,900,000.00	11,940,000.00

其他说明，包括利率区间：

集团年末长期借款年利率为 3.8%，本期长期借款无违约。

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	3,228,313.20	527,173.03
一年内到期部分	-1,061,376.26	-527,173.03
合计	2,166,936.94	

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,627,434.56	1,330,097.09	1,546,114.56	2,411,417.09	详见下表
合计	2,627,434.56	1,330,097.09	1,546,114.56	2,411,417.09	

政府补助项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
钢化玻璃绝缘子生产线机器换人技改项目	284,640.00		71,160.00	213,480.00	与资产相关
金华市金东区财政国库支付中心2021年技改补助	1,193,280.00		325,440.00	867,840.00	与资产相关
国家艺术基金管理中心《你还弹吉他吗》基金补助款首款	1,149,514.56		1,149,514.56		与收益相关
《悲惨世界》北京文联基金		873,786.41		873,786.41	与收益相关
《悲惨世界》东城区文旅局基金		456,310.68		456,310.68	与收益相关
合计	2,627,434.56	1,330,097.09	1,546,114.56	2,411,417.09	

## 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,000,000.00						117,000,000.00

## 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	260,534,833.63			260,534,833.63
合计	260,534,833.63			260,534,833.63

## 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,292,013.88			19,292,013.88
合计	19,292,013.88			19,292,013.88

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-161,435,796.19	-134,455,790.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		824,078.57
调整后期初未分配利润	-161,435,796.19	-133,631,711.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,660,996.65	-27,804,084.61
期末未分配利润	-153,774,799.54	-161,435,796.19

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,613,763.19	143,600,716.08	114,667,859.84	89,583,215.49
其他业务	3,600,972.12	3,388,185.99	3,719,141.27	2,565,705.59
合计	183,214,735.31	146,988,902.07	118,387,001.11	92,148,921.08

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	183,214,735.31	主要由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成	118,387,001.11	主要由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成
营业收入扣除项目合计金额	3,600,972.12	扣除主要经营业务中不包含的话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品销售收入	3,719,141.27	扣除主要经营业务中不包含的话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品及材料销售收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.97%		3.14%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材	3,600,972.12	主要为话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品销售收入	3,719,141.27	主要为话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品及材料销售收入

料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2.不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00	无拆出资金利息收入及金融类业务收入	0.00	无拆出资金利息收入及金融类业务收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	无新增贸易收入	0.00	无新增贸易收入
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	无与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入	0.00	无与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	未发生同一控制下企业合并	0.00	未发生同一控制下企业合并
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	3,600,972.12	扣除主要经营业务中不包含的话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品销售收入	3,719,141.27	扣除主要经营业务中不包含的话剧演出赞助收入、周边产品销售收入、绝缘子半成品及材料销售收入
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入



方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	审计意见标准无保留	0.00	审计意见标准无保留
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	无其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入	0.00	无其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无此类业务收入	0.00	无此类业务收入
营业收入扣除后金额	179,613,763.19	由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成	114,667,859.84	由主营业务绝缘子产品销售收入和戏剧演出收入构成

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	传统制造业分部		文化业分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	122,026,209.55	99,916,514.13	61,188,525.76	47,072,387.94	183,214,735.31	146,988,902.07
其中：						
玻璃绝缘子	120,534,386.60	97,773,903.82			120,534,386.60	97,773,903.82
话剧演出			59,079,376.59	45,826,812.26	59,079,376.59	45,826,812.26
其他	1,491,822.95	2,142,610.31	2,109,149.17	1,245,575.68	3,600,972.12	3,388,185.99
按经营地区分类	122,026,209.55	99,916,514.13	61,188,525.76	47,072,387.94	183,214,735.31	146,988,902.07
其中：						
国内	115,175,911.03	94,487,570.20	61,188,525.76	47,072,387.94	176,364,436.79	141,559,958.14
国外	6,850,298.52	5,428,943.93			6,850,298.52	5,428,943.93

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 45,860,000.00 元，其中，36,740,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，9,120,000.00 元预计将于 2025 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

不适用

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	430,092.63	92,348.67
教育费附加	246,862.46	54,038.29
房产税	897,580.92	992,563.65
土地使用税	303,834.48	150,058.05
印花税	89,118.11	54,395.09
地方教育附加	164,574.97	31,658.64

其他	25,855.84	26,155.84
合计	2,157,919.41	1,401,218.23

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,665,745.14	17,201,206.88
折旧及摊销	4,401,361.59	4,404,635.88
办公差旅费	3,330,669.44	5,159,691.48
咨询服务费	1,741,624.21	7,892,118.36
其他	103,892.41	750,446.89
合计	25,243,292.79	35,408,099.49

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
检测、咨询费	3,942,770.17	14,539,635.92
招标、工资及业务费	2,941,346.86	1,577,449.19
装卸费	801,237.01	1,729,644.31
办公差旅费	577,840.52	680,469.68
其他	249,505.82	231,458.98
合计	8,512,700.38	18,758,658.08

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,705,358.52	2,076,137.60
物料消耗费	2,034,850.97	3,099,201.53
折旧及摊销	488,132.05	593,261.91
检验实验费	11,754.80	21,500.41
其他		14,943.40
合计	5,240,096.34	5,805,044.85

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,348,131.23	4,918,775.62
减：利息收入	608,789.60	2,377,795.58
加：汇兑损失	34,608.04	-241,468.16
银行手续费	44,356.54	37,243.26
合计	1,818,306.21	2,336,755.14

### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,046,629.46	6,346,692.27
手续费返还	18,880.70	26,962.24
合计	4,065,510.16	6,373,654.51

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	219,016.30	100,568.74
其他非流动金融资产		310,517.95
合计	219,016.30	411,086.69

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-43,034.71	-156,506.49
处置子公司投资收益	-89.20	12,110,093.28
基金股权投资收益		975,538.90
银行理财收益	69,266.48	2,911.79
合计	26,142.57	12,932,037.48

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		20,000.00
应收账款坏账损失	293,980.16	410,648.52
其他应收款坏账损失	-3,542,433.44	-446,295.70
合计	-3,248,453.28	-15,647.18

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-779,596.42	-1,123,832.12
二、长期股权投资减值损失	-1,355,104.19	
十、商誉减值损失		-15,284,986.40
合计	-2,134,700.61	-16,408,818.52

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	5,188.11	344,322.42

## 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	16,000,000.00	3,000,000.00	16,000,000.00
废品收入	1,297,228.99		1,297,228.99
赔偿收入	12,637.96	12,035.00	12,637.96
其他	91,112.73	671,934.81	91,112.73
合计	17,400,979.68	3,683,969.81	17,400,979.68

计入当年损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质 类型	补贴是 否影响 当年盈 亏	是否 特殊 补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产 相关/与 收益相 关
上市挂牌企业 奖励	长治市人民政府 金融办	上市公司 回迁	奖励	是	否	16,000,000.00		与收益 相关
资本市场直接 融资奖励	山西省人民政 府金融办	上市公司 回迁	奖励	否	否		3,000,000.00	与收益 相关
合计						16,000,000.00	3,000,000.00	

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		20,000.00	
非流动资产毁损报废损失	233,553.57	123,509.62	233,553.57
存货毁损报废	226,917.05		226,917.05
赔款损失	54,103.98	13,000.00	54,103.98
滞纳金	8.31	275,569.05	8.31
其他		3,436.92	
合计	514,582.91	435,515.59	514,582.91

## 51、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,060.31	
递延所得税费用	59,531.95	-219,428.38
合计	89,592.26	-219,428.38

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	9,072,618.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,268,154.53
子公司适用不同税率的影响	563,087.92
调整以前期间所得税的影响	392.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-884,826.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,114,772.53
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	1,967,597.58
研发费用加计扣除	-710,041.42
所得税费用	89,592.26

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	19,849,648.11	8,476,216.27
备用金、押金、保证金等	1,888,509.91	4,166,634.76
利息收入、汇算损益	625,607.94	826,852.75
废品处理收入	1,343,157.40	
赔偿收入	35,775.37	
其他	250.19	17,837.92
合计	23,742,948.92	13,487,541.70

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅费	8,945,966.15	13,694,789.21
保证金、银行手续费、押金	2,356,803.04	6,159,093.67
运输装卸、检测及咨询费	1,917,518.00	17,167,507.27
往来款		2,100,000.87
捐赠支出		20,000.00
赔偿支出	18,000.00	
滞纳金	8.31	275,569.05
其他	35,378.10	24,317.55
合计	13,273,673.60	39,441,277.62

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
强联电气借款本金及利息		48,030,700.00
合计		48,030,700.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期转出	50,000,000.00	
强联借款本金及利息		48,030,700.00
合计	50,000,000.00	48,030,700.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
话剧投资款		545,194.50
合计		545,194.50

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	50,000,000.00	
特高压玻璃绝缘子扩产项目	38,857,599.36	
合计	88,857,599.36	

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向控股股东借款	10,000,000.00	
《悲惨世界》投资款	100,000.00	
合计	10,100,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还控股股东借款	10,000,000.00	
租金	1,833,680.00	953,000.00
支付少数股东在子公司中的权益	995,299.26	
合计	12,828,979.26	953,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 53、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,983,025.87	-30,367,177.76
加：资产减值准备	5,383,153.89	16,424,465.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,410,888.62	10,334,472.94

使用权资产折旧	1,466,688.61	1,247,907.11
无形资产摊销	281,193.37	375,098.69
长期待摊费用摊销	5,528,260.69	1,987,932.46
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）	-5,188.11	-344,322.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	233,553.57	123,509.62
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-219,016.30	-411,086.69
财务费用（收益以“—”号填列）	2,311,916.67	3,280,242.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-26,142.57	-12,932,037.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-677,693.36	-464,241.59
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	796,757.26	244,813.21
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,248,387.84	-4,990,225.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,584,681.49	10,358,590.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	28,794,686.62	-27,544,467.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,095,154.16	-32,676,526.24
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	65,111,816.62	105,728,005.15
减：现金的期初余额	105,728,005.15	85,391,385.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,616,188.53	20,336,619.50

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,550,000.00
其中：	

江西强联电气有限公司	3,550,000.00
处置子公司收到的现金净额	3,550,000.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,111,816.62	105,728,005.15
其中：库存现金	353.34	1,784.14
可随时用于支付的银行存款	65,021,463.28	105,726,221.01
可随时用于支付的其他货币资金	90,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	65,111,816.62	105,728,005.15

### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金	1,701,979.45	7,861,696.00	到期时间超过 3 个月
保函保证金	19,020.10	1,490,134.91	到期时间超过 3 个月
合计	1,720,999.55	9,351,830.91	

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,390,824.60
其中：美元	237,691.36	7.0827	1,683,496.60
欧元	90,000.00	7.8592	707,328.00
港币			
应收账款			1,372,704.49
其中：美元	151,152.15	7.0827	1,070,565.33
欧元	38,444.01	7.8592	302,139.16
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			



## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债的利息费用	83,887.75	53,215.23
与租赁相关的总现金流出	1,833,680.00	953,000.00

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,705,358.52	2,076,137.60
物料消耗费	2,034,850.97	3,099,201.53
折旧及摊销	488,132.05	593,261.91
检验实验费	11,754.80	21,500.41
其他		14,943.40
合计	5,240,096.34	5,805,044.85
其中：费用化研发支出	5,240,096.34	5,805,044.85
资本化研发支出	0.00	0.00

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2023年3月16日，根据《金利华电股份有限公司对外投资管理制度》及本公司章程的有关规定，因子公司北京央华古宅戏文化管理有限公司持续亏损，经董事长审批，同意公司解散并停业。并授权北京央华时代文化发展有限公司管理层负责办理该公司的清算、注销等相关工作。2023年3月21日，北京央华古宅戏文化管理有限公司向工商及有关部门申请注销，债权人公告期为2023年3月21日至2023年5月5日。公告期满后于2023年7月21日注销。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
浙江金利华电气设备有限公司	100,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市金东区傅村镇华丰东路	制造业	100.00%		新设

上海赫金文化传播有限公司	10,000,000.00	上海市杨浦区	上海市杨浦区延吉中路77号209-A10室	文化产业	100.00%		新设
北京金利华文化投资有限公司	10,000,000.00	北京市房山区	北京市房山区长沟镇金元大街1号北京基金小镇大厦B座407	文化产业	100.00%		新设
北京央华时代文化发展有限公司	1,000,000.00	北京市东城区	北京市东城区长青园7号1幢3507-147	文化产业	51.00%		购买
西藏央华时代文化发展有限公司	1,000,000.00	西藏自治区	西藏自治区拉萨市达孜区虎峰大道沿街商铺2-1-043号	文化产业		51.00%	购买

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京央华时代文化发展有限公司	49.00%	1,322,029.22		15,700,030.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京央华时代文化发展有限公司	30,724,121.45	14,173,897.06	44,898,018.51	8,343,113.20	4,514,026.51	12,857,139.71	25,037,005.63	17,812,561.44	42,849,567.07	11,093,571.52	1,429,281.73	12,522,853.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
北京央华时代文化发展有限公司	61,188,525.76	2,709,375.04	2,709,375.04	11,889,021.81	19,362,297.46	- 5,216,019.29	- 5,216,019.29	- 10,116,571.22

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	0.00	1,398,138.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-43,034.71	-156,506.49
--综合收益总额	-43,034.71	-156,506.49

## 十一、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,477,920.00			396,600.00		1,081,320.00	与资产相关
递延收益	1,149,514.56	1,330,097.09		1,149,514.56		1,330,097.09	与收益相关
合计	2,627,434.56	1,330,097.09		1,546,114.56		2,411,417.09	

### 2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,046,629.46	6,346,692.27
营业外收入	16,000,000.00	3,000,000.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。本集团的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项等。

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，以确保本集团不致面临重大信用损失。

本集团持有的除现金以外的货币资金及理财产品，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供可能令本集团承受信用风险的担保。

作为本集团信用风险资产管理的一部分，本集团利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本集团的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和损失风险。本集团以应收款项账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用损失情况如下：

项目	账面余额	预期信用损失
应收票据	200,000.00	
应收账款	53,930,369.97	8,145,644.03
其他应收款	6,164,084.39	5,501,207.28
<b>合计</b>	<b>60,294,454.36</b>	<b>13,646,851.31</b>

本集团投资的银行理财产品，鉴于交易对方的信用评级良好，管理层预期交易对方不会发生无法履行义务的情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，集团前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 47.54%。（2022 年：49.04%）。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团管理流动性的方法是确保具备足够的流动性以履行到期债务，避免导致不可接受的损失。公司及子公司负责自身的现金管理工作，并在集团层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
长期借款	155,733.34	47,900,000.00	48,055,733.34
应付票据	1,700,000.00		1,700,000.00
应付账款	55,667,397.03		55,667,397.03
其他应付款	2,533,063.14		2,533,063.14
租赁负债	1,061,376.26	2,166,936.94	3,228,313.20
合计	61,117,569.77	50,066,936.94	111,184,506.71

## （三）市场风险

### 1、汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币计价结算，以外币进行采购和销售的业务收入、支出以及外币金融资产和金融负债所占比例不足 5%，外币汇率波动对本集团经营业绩的影响不大，集团面临的汇率风险较低。

（1）本年度集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	237,691.36	7.0827	1,683,496.60
欧元	90,000.00	7.8592	707,328.00
应收账款			
其中：美元	151,152.15	7.0827	1,070,565.33
欧元	38,444.01	7.8592	302,139.16

（3）除了极少数境外客户的采购及销售以外币结算外，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本集团管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

### 2、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 48,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：82,960,000.00 元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	17,219,016.30			17,219,016.30
（二）应收款项融资		4,174,000.00		4,174,000.00
（三）其他非流动金融资产			25,000,000.00	25,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	17,219,016.30	4,174,000.00	25,000,000.00	46,393,016.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：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。

本集团第一层次公允价值记录项目系银行理财产品，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。

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团第三层次公允价值计量项目系北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）股权投资款，投资企业股权不存在活跃市场，无市场参与者在资产或负债的交易中的可观察输入值，故使用不可观察输入值，以投资成本作为公允价值。

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

对于持续的第三层次公允价值计量，集团年初余额与年末余额之间未发生调节。

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

本集团本年度内金融工具未发生各层级之间的转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本集团金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山西红太阳旅游开发有限公司	山西长治	旅游综合服务	100,000 万元	21.02%	29.04%

本企业的母公司情况的说明

2020年9月9日，公司原实际控制人赵坚先生与山西红太阳旅游开发有限公司（以下简称山西红太阳）签署了《股权转让协议》，赵坚先生通过协议转让方式转让其持有的公司股份 16,402,619 股（占其个人股份总额的 50%，占公司股本总额的 14.02%），并在以上股份过户登记完成的同时无条件且不可撤销地永久将其剩余所持有公司 16,401,619 股（占其个人股份总额的 50%，占公司股本总额的 14.02%）股份的表决权委托给山西红太阳。

2020年9月24日，赵坚先生转让给山西红太阳的 16,402,619 股无限售流通股份已完成过户登记手续。赵坚先生与山西红太阳旅游开发有限公司将构成一致行动关系，至此公司控股股东正式变更为山西红太阳旅游开发有限公司，持有公司 16,401,619 股股份，占本公司股本总额的 14.02%，通过委托协议的安排，赵坚先生与山西红太阳构成一致行动关系，合计享有本公司 28.04%表决权。

公司于 2020 年 9 月 10 日，披露了山西红太阳出具的《祥式权益变动报告书》，披露未来 12 个月内择机通过二级市场竞价交易或大宗交易的方式继续增持上市公司 0.5%-1% 股权。山西红太阳自 2020 年 12 月 22 日至 2021 年 1 月 13 日期间，通过集中竞价方式合计增持公司股份 1,169,199 股，占公司总股本的 1%。

公司于 2023 年 4 月 6 日，披露了山西红太阳子公司长治红九州商贸有限公司（以下简称“九州商贸”）出具的《简式权益变动报告书》，赵坚先生分别与九州商贸签署了《长治红九州商贸有限公司与赵坚关于金利华电气股份有限公司的股份转让协议》；与山西红太阳签署了《表决权委托协议之补充协议》，赵坚先生拟将其持有的 7,020,000 股上市公司股份通过协议转让的方式转让给山西红太阳全资子公司九州商贸，原《表决权委托协议》中约定的表决权委托的股份数由 16,401,619 股修改为 9,381,619 股（占上市公司总股本的比例为 8.02%）。通过委托协议的安排，赵坚先生与山西红太阳构成一致行动关系，合计享有本公司 29.04% 表决权。

截至 2023 年 12 月 31 日，山西红太阳直接持股 17,570,818.00 股，间接持股 7,020,000.00 股，持股比例共计 21.02%，表决权比例 29.04%。

本企业最终控制方是自然人韩泽帅。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王可然	子公司执行董事

## 5、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
王可然	房屋经营租赁					288,000.00	234,000.00	6,583.04	10,188.84	353,416.96	141,050.18

关联租赁情况说明

2022 年 10 月 10 日，北京央华时代文化发展有限公司与王可然就房屋租赁事项，续租 1 年，租赁期自 2022 年 11 月 1 日起至 2023 年 10 月 31 日止，共计 12 个月，租金标准人民币 18,000 元/月，租金总计 216,000.00 元。本年支付租金



162,000.00 元。2023 年 11 月 1 日，北京央华时代文化发展有限公司与王可然就房屋租赁事项，续租 1 年，租赁期自 2023 年 11 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日止，共计 12 个月，租金标准人民币 18,000 元/月，租金总计 216,000.00 元。本年支付租金 54,000.00 元。

2023 年 1 月 1 日，北京央华时代文化发展有限公司与王可然签订了住房租赁合同，租赁期自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止，共计 12 个月，租金标准 12,000.00 元/月，租金总计 144,000.00 元。本年支付租金 72,000.00 元。

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
浙江金利华电气设备有限公司	70,830,000.00	2021 年 05 月 21 日	2023 年 01 月 04 日	是
浙江金利华电气设备有限公司	45,670,000.00	2021 年 06 月 03 日	2023 年 09 月 04 日	是
浙江金利华电气设备有限公司	22,390,000.00	2021 年 06 月 03 日	2023 年 09 月 04 日	是
浙江金利华电气设备有限公司	84,040,000.00	2022 年 04 月 06 日	2023 年 09 月 04 日	是
合计	222,930,000.00			

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西红太阳旅游开发有限公司	10,000,000.00	2023 年 08 月 31 日	2023 年 09 月 18 日	年利率 3.45%

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,725,572.98	1,989,543.37

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

报告报出日之前新增以及偿还的长期借款

(1) 2023 年 12 月 27 日，公司与中国农业银行股份有限公司金华金东支行签订流动资金借款合同，取得借款 1,030.00 万元，借款期限为 3 年，借款利率为浮动利率，为 1 年期的 LPR 加 35bp。该笔借款的实际放款日期为 2024 年 1 月 2 日，取得借款时利率为 3.80%。该笔贷款已于 2024 年 3 月 18 日偿还。

(2) 2023 年 12 月 27 日，公司与中国农业银行股份有限公司金华金东支行签订流动资金借款合同，取得借款 1,630.00 万元，借款期限为 3 年，借款利率为浮动利率，为 1 年期的 LPR 加 35bp。该笔借款的实际放款日期为 2024 年 1 月 3 日，取得借款时利率为 3.80%。该笔贷款已于 2024 年 3 月 18 日偿还。

(3) 2023 年 12 月 27 日，公司与中国农业银行股份有限公司金华金东支行签订流动资金借款合同，取得借款 340.00 万元，借款期限为 3 年，借款利率为浮动利率，为 1 年期的 LPR 加 35bp。该笔借款的实际放款日期为 2024 年 1 月 4 日，取得借款时利率为 3.80%。该笔贷款已于 2024 年 3 月 18 日偿还。

## 十七、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司于 2023 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会山西监管局出具的《关于对金利华电气股份有限公司采取责令改正并出具警示函措施的决定》（[2023]33 号），认定金利华电公司控股子公司北京央华时代文化发展有限公司应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》的相关规定在每次结束后确认收入，但实际公司直至一轮次演出结束后才确认收入，导致金利华电公司相关年度	本会计差错更正已于 2024 年 4 月 23 日召开董事会第六届第三次会议和监事会第六届第二次会议审议通过	存货	-1,155,856.47
		长期待摊费用	-63,018.77
		合同负债	-2,097,087.38
		未分配利润	447,888.20
		少数股东权益	430,323.94
		营业收入	-2,022,483.60
		营业成本	-1,063,148.17
		利润总额	-959,335.43
		所得税费用	-35,969.75
		净利润	-923,365.68
		归属于母公司所有者的净利润	-470,916.49
		少数股东损益	-452,449.19

<p>定期报告中部分财务数据披露不准确。</p> <p>由于一轮演出可能出现的跨年度确认收入情形，为能够更客观、公允地反映公司的经营成果，更准确地执行收入准则的相关规定。本次差错更正时，将北京央华话剧演出收入按照“在每场次演出结束后，确认演出收入”进行调整，并根据企业会计准则要求的配比原则，同时调整 2023 年 1 月 1 日存货、长期待摊费用、合同负债、未分配利润、少数股东权益以及 2022 年度营业收入、营业成本所得税费用。</p>			
---	--	--	--

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本集团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。

本集团以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本集团的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部：传统制造业分部和文化业分部。传统制造业分部主要销售玻璃绝缘子产品，文化业分部主要提供舞台剧及其他演出劳务。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	传统制造业分部	文化业分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	122,026,209.55	63,018,714.39	-1,830,188.63	183,214,735.31
其中：对外交易收入	122,026,209.55	63,018,714.39	-1,830,188.63	183,214,735.31
分部间交易收入				
二、营业费用	110,316,333.26	66,563,378.21	-2,737,594.29	174,142,117.18
其中：信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-465,600.48	-3,690,258.46	907,405.66	-3,248,453.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-779,596.42	-1,355,104.19		-2,134,700.61
资产处置收益	5,188.11			5,188.11
投资收益		26,142.57		26,142.57
三、利润总额	11,709,876.29	-3,544,663.82	907,405.66	9,072,618.13
四、所得税费用		89,592.26		89,592.26
五、净利润	11,709,876.29	-3,634,256.08	907,405.66	8,983,025.87
六、资产总额	352,999,671.23	70,101,937.78	-36,419,216.34	386,682,392.67
七、负债总额	114,664,722.60	40,168,680.28	-26,903,088.79	127,930,314.09

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	14,269,452.95	28,518,105.53
1至2年	696,439.63	1,708,167.37
2至3年	797,294.70	
合计	15,763,187.28	30,226,272.90

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,763,187.28	100.00%	990,656.33	6.28%	14,772,530.95	30,226,272.90	100.00%	1,644,049.94	5.44%	28,582,222.96
其中：										

应收账款组合一	15,763,187.28	100.00%	990,656.33	6.28%	14,772,530.95	30,226,272.90	100.00%	1,644,049.94	5.44%	28,582,222.96
合计	15,763,187.28	100.00%	990,656.33	6.28%	14,772,530.95	30,226,272.90	100.00%	1,644,049.94	5.44%	28,582,222.96

按组合计提坏账准备：990,656.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合一（按账龄）：			
1年以内（含1年）	14,269,452.95	713,472.65	5.00%
1至2年	696,439.63	75,420.96	10.83%
2至3年	797,294.70	201,762.72	25.31%
合计	15,763,187.28	990,656.33	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：应收账款组合一	1,644,049.94		653,393.61			990,656.33
合计	1,644,049.94		653,393.61			990,656.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	12,412,674.87		12,412,674.87	78.74%	620,633.74
单位 2	410,165.23		410,165.23	2.60%	82,033.05
单位 3	407,203.87		407,203.87	2.58%	20,360.19
单位 4	253,169.54		253,169.54	1.61%	25,316.95
单位 5	213,052.88		213,052.88	1.35%	38,692.67
合计	13,696,266.39		13,696,266.39	86.88%	787,036.60

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,889,849.73	24,284,263.30
合计	20,889,849.73	24,284,263.30

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借款	26,903,088.79	26,021,844.62
强联电气股权处置款		3,550,000.00
其他	4,471.50	
合计	26,907,560.29	29,571,844.62

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,756,422.54	7,046,903.60
1至2年	3,496,903.60	13,939,910.22
2至3年	11,965,690.03	2,504,234.26
3年以上	3,688,544.12	6,080,796.54
3至4年	1,408,466.74	3,455,218.54
4至5年	194,499.38	2,625,578.00
5年以上	2,085,578.00	
合计	26,907,560.29	29,571,844.62

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	26,907,560.29	100.00%	6,017,710.56	22.36%	20,889,849.73	29,571,844.62	100.00%	5,287,581.32	17.88%	24,284,263.30
其中：										
其他组合	26,907,560.29	100.00%	6,017,710.56	22.36%	20,889,849.73	29,571,844.62	100.00%	5,287,581.32	17.88%	24,284,263.30
合计	26,907,560.29	100.00%	6,017,710.56	22.36%	20,889,849.73	29,571,844.62	100.00%	5,287,581.32	17.88%	24,284,263.30

按组合计提坏账准备：6,017,710.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	26,907,560.29	6,017,710.56	22.36%
合计	26,907,560.29	6,017,710.56	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		5,287,581.32		5,287,581.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		730,129.24		730,129.24
2023 年 12 月 31 日余额		6,017,710.56		6,017,710.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,287,581.32	730,129.24				6,017,710.56
合计	5,287,581.32	730,129.24				6,017,710.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

本期无实际核销的其他应收款。

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海赫金文化传播有限公司	资金拆借款	23,014,173.75	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	85.53%	5,698,703.46

北京金利华文化投资有限公司	资金拆借款	3,888,915.04	1年以内、1-2年、2-3年	14.45%	318,783.52
员工社保及公积金	其他	4,471.50	1年以内	0.02%	223.58
合计		26,907,560.29		100.00%	6,017,710.56

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	257,332,220.96	60,080,783.66	197,251,437.30	257,332,220.96	60,080,783.66	197,251,437.30
合计	257,332,220.96	60,080,783.66	197,251,437.30	257,332,220.96	60,080,783.66	197,251,437.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海赫金文化传播有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京金利华文化投资有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京央华时代文化发展有限公司	16,419,216.34	60,080,783.66					16,419,216.34	60,080,783.66
浙江金利华电气设备有限公司	160,832,220.96						160,832,220.96	
合计	197,251,437.30	60,080,783.66					197,251,437.30	60,080,783.66

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,792,732.29	21,783,206.63	31,492,395.67	31,410,020.67
其他业务			75,091.43	70,913.28



合计	21,792,732.29	21,783,206.63	31,567,487.10	31,480,933.95
----	---------------	---------------	---------------	---------------

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	绝缘子制造业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	21,792,732.29	21,783,206.63	21,792,732.29	21,783,206.63
其中：				
玻璃绝缘子	21,792,732.29	21,783,206.63	21,792,732.29	21,783,206.63
按经营地区分类	21,792,732.29	21,783,206.63	21,792,732.29	21,783,206.63
其中：				
国内	21,792,732.29	21,783,206.63	21,792,732.29	21,783,206.63

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,580,000.00 元，其中，12,180,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，2,400,000.00 元预计将于 2025 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

不适用

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		748,872.95
合计		748,872.95

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	5,098.91	
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）	20,046,629.46	
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	219,016.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,396.77	

减：所得税影响额	20,948.64	
少数股东权益影响额（税后）	1,283,759.12	
合计	19,852,433.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.15%	-0.10	-0.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

金利华电气股份有限公司

法定代表人：王军

2024 年 4 月 24 日