

# 上海柘中集团股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人蒋陆峰、主管会计工作负责人张博华及会计机构负责人（会计主管人员）钱兵华声明：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。

公司成套开关设备业务存在因宏观经济环境变化、原材料价格波动、行业竞争加剧等因素带来的毛利率下降的风险；公司对外投资余额较高，近年来虽已取得较好的投资回报，但仍存在投资回收期较长、流动性较低、波动性较大的风险，可能导致对外投资无法达到预期收益。敬请投资者关注上述风险，谨慎投资。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 435,825,356 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	36
第六节 重要事项.....	39
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	52

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海柘中集团股份有限公司
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
管桩、PHC 管桩	指	高强度预应力混凝土管桩
成套开关设备	指	开关柜等成套配电设备
柘中电气	指	上海柘中电气有限公司，公司全资子公司
康峰投资	指	上海康峰投资管理有限公司
国晶半导体	指	国晶（嘉兴）半导体有限公司（后更名为：金瑞泓微电子（嘉兴）有限公司）
上海达甄	指	上海达甄资产管理中心（有限合伙）
苏民投君信基金	指	苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）
辽宁中德基金	指	辽宁中德产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
海通焕新基金	指	上海海通焕新私募投资基金合伙企业（有限合伙）
平安天煜基金	指	深圳平安天煜股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海新礼基金	指	上海新礼投资合伙企业（有限合伙）
柘中君信基金	指	柘中君信（上海）私募基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	柘中股份	股票代码	002346
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海柘中集团股份有限公司		
公司的中文简称	柘中集团		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Zhezhong Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHEZHONG		
公司的法定代表人	蒋陆峰		
注册地址	上海市奉贤区联合北路 215 号第 5 幢 2501 室		
注册地址的邮政编码	201417		
公司注册地址历史变更情况	公司报告期内未变更注册地址		
办公地址	上海市奉贤区苍工路 368 号		
办公地址的邮政编码	201424		
公司网址	www.zhezhong.com		
电子信箱	lilizhuan@zhezhong.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李立传	杨翼飞
联系地址	上海市奉贤区苍工路 368 号	上海市奉贤区苍工路 368 号
电话	021-57403737	021-57403737
传真	021-67101395	021-67101395
电子信箱	lilizhuan@zhezhong.com	yangyifei@zhezhong.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	www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司年度报告备置地点	上海市奉贤区苍工路 368 号

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91310000739768376E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司 2010 年上市时，主营业务为 PHC 管桩的生产与销售。2014 年下半年度，公司实施完成了发行股份购买柘中电气 100% 股权及吸收合并上海柘中（集团）有限公司的重大资产重组，公司业务构成发生重大变化，由专业经营 PHC 管桩变为集管桩、成套开关设备与投资业务于一体。公司于 2015 年下半年停止了 PHC 管桩生产，主营业务变为成套开关设备生产与销售。

	近年来公司股权及金融类的投资余额逐年提高，公司围绕半导体行业开展的股权投资，逐步提升在半导体行业的影响力，为公司成套开关设备在半导体行业中的应用带来良好的协同效应。
历次控股股东的变更情况（如有）	2014年12月30日，公司向原公司控股股东上海柘中（集团）有限公司股东上海康峰投资管理有限公司及其他9名自然人非公开发行股票，吸收合并上海柘中（集团）有限公司，上海柘中（集团）有限公司原持有的公司股份注销，公司控股股东变更为上海康峰投资管理有限公司。

## 五、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海南京东路61号
签字会计师姓名	张琦、聂师

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

## 六、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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	1,122,937,947.79	725,613,038.84	54.76%	688,962,207.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	297,236,258.83	450,609,569.21	-34.04%	447,824,062.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	140,700,714.93	97,406,571.44	44.45%	96,942,130.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,552,422.82	55,848,075.21	-113.52%	95,213,784.57
基本每股收益（元/股）	0.68	1.03	-33.98%	1.0200
稀释每股收益（元/股）	0.68	1.03	-33.98%	1.0200
加权平均净资产收益率	10.56%	17.64%	-7.08%	19.90%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产（元）	4,386,249,575.37	4,084,483,314.03	7.39%	4,982,569,173.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,920,134,890.25	2,710,063,702.62	7.75%	2,403,372,728.97

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

## 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、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	151,841,709.81	236,790,543.68	138,889,497.66	595,416,196.64
归属于上市公司股东的净利润	33,937,004.71	189,560,315.68	-28,067,261.00	101,806,199.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,620,663.38	32,387,413.93	47,538,165.33	35,154,472.29
经营活动产生的现金流量净额	39,560,504.38	-54,461,531.47	49,279,142.77	-41,930,538.50

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

## 九、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,328.11	48,746,915.92	42,127,261.48	
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）	5,087,567.66	5,942,711.06	16,459,837.69	
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	162,839,308.49	521,770,908.54	261,356,144.51	



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-16,095,852.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,903,826.09	-11,301,779.96	-979,269.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,716,260.27	-66,112,202.58	179,441,486.71	持有长期股权投资和金融资产确认的损益
减：所得税影响额	41,273,094.54	145,822,587.64	124,574,190.80	
少数股东权益影响额（税后）		20,967.57	6,853,485.53	
合计	156,535,543.90	353,202,997.77	350,881,932.01	--

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

“十四五”是我国电网智能化的全面建设时期，国内电力工业和经济建设将持续跨越式发展，中低压配电制造行业仍将处于持续、稳定、快速发展期，行业总体需求将进一步增加。2023 年全社会用电量 9.22 万亿千瓦时，增长 6.7%，国内经济逐步复苏推动电力消费增速同比提高。根据国家能源局发布的 2023 年全国电力工业统计数据，电网工程完成投资达到了 5275 亿元，同比增长 5.4%，电网投资额逐年稳步增长，为推动电力行业的发展提供重要支持。

电力行业对国民经济的发展和人民生活的改善至关重要，是国家鼓励发展的重要基础产业，多项国家政策和产业发展规划支持本行业的发展。从国家近期的能源战略计划来看，积极发展电力仍然是我国一项长期发展战略。随着近年来先进制造业、人工智能、新能源等新兴行业快速发展，公司所属行业的输配电及控制设备制造有望从中受益。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务为成套开关设备及投资业务。

#### 1. 成套开关设备业务

公司成套开关设备业务主要产品为 35KV 以下各类配电柜，属通用配电设备，广泛应用于电力电网、工业制造、民用建筑、轨道交通、机场枢纽等场景。公司近年的主要客户集中在集成电路、国家电网、城市轨交、机场铁路等领域。

公司成套开关设备一般均定制产品，主要通过招投标方式完成销售，生产模式以“以销定产”为主，先由设计院根据用户的需求设计图纸，再由生产企业进行产品化设计并组织生产，产品经出厂检验后交付用户，并提供配套的电力系统安装调试和备品配件服务。

近年来，公司积极把握国内集成电路产业发展势头，凭借其在高科技电子行业深耕的资源、良好品牌口碑和丰富的项目经验，服务于多家国内知名半导体企业。

#### 2. 投资业务

公司报告期投资业务主要通过股权直投、参与私募股权基金等方式开展。股权直投模式是以公司自有资金投资于未上市企业的股权，私募基金模式是通过向私募基金出资方式，将自有资金间接投资于企业的股权，通过股权增值获取投资收益。

截至报告期末，公司直接投资的公司股权有上海农村商业银行股份有限公司、上海奉贤燃机发电有限公司、江苏容汇通用锂业股份有限公司、海科（嘉兴）电力科技有限公司、瀚天天成电子科技（厦门）股份有限公司等；通过私募股权基金参与的投资有苏民投君信基金、柘中君信基金、辽宁中德基金、海通焕新基金、平安天煜基金、上海新礼基金等，其投资项目涵盖集成电路、医药生化、节能环保、高端装备等领域。公司保持适度规模的投资业务，有利于多元化经营，有助于公司拓宽行业视野，深入了解制造业发展的前沿领域，从而为公司产业结构转型升级寻求战略支点。

### 三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要体现在以下方面：

#### 1.行业竞争格局

成套开关设备制造业是将电子技术与电力技术相结合，利用各种电力电子元器件或器件所构成的电路来完成电能的变换和控制装置的制造行业。根据不同的用电需求，通过电力电子设备转换成不同性质、不同用途的电，可大幅度节约能源，降低原材料消耗，实现自动化控制，提高生产效率。成套开关设备行业的从业公司众多，绝大多数是同质化竞争的中小型企业，但重要民生项目、大型电力项目、高端制造行业的成套开关设备订单，仍主要由少数具备品牌、技术和销售网络优势的头部企业完成。公司作为行业内知名的制造商，在发展过程中占据行业领先优势，并不断巩固行业领导地位，在行业发展和整合中其领先企业市场份额将继续扩大的趋势，对于行业新进者构筑起较高的障碍和壁垒。

#### 2.产品及品牌优势

公司子公司柘中电气作为高新技术企业，通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等三项体系认证。公司生产的 KYN37-12、KYN37-40.5 系列智能化高压柜、OKKEN 智能化低压柜、PPS 系列智能化低压柜三大系列产品经上海电器行业协会专家评审为智能化电网所需的元件和成套设备，属于国家鼓励和支持的产品。

公司产品主要多用于输配电相关领域，产品质量尤为重要。公司现有客户中，与重大民生相关的基础设施、互联网数据、高端集成电路等行业，对电气设备的稳定性和可靠性有着更为严苛的要求，柘中电气作为成套开关设备行业的领先企业，在成套开关设备产品的设计、生产和安装方面具有较强的实力，充分匹配客户对产品质量的严苛要求。近年来，公司积极把握重大基础设施建设、高科技集成电路配套工程等发展契机，着力打造重点样板工程，提升柘中品牌在高端制造行业领域的影响力。

#### 3.销售及客户资源优势

成套开关设备作为国民经济的基础需求品，被广泛应用于生产生活之中，其终端客户的多元化、分布的广泛性，决定了完善、健全的销售网络对于生产企业的重要性。中国幅员辽阔，经济发展程度存在一定差异，更凸显出植根于各地的销售网络对于成套开关设备企业实现规模增长、整体实力提升的重要性。公司在健全销售网络的同时，构建起与之配套的物流服务和持续服务能力，亦成为公司维护客户资源的有力保障，为公司可持续性销售打下坚实基础。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### （一）概述

报告期内，受益于集成电路、数据中心、电网基建行业快速发展带来的持续订单，公司成套开关设备业务较快增长。公司凭借成套开关设备深耕的品牌优势、技术优势、客户资源优势等核心竞争力，积极把握国内集成电路产业、互联网数据中心等新兴行业快速发展带动的成套开关设备需求增长的同时，维持在国家电网、轨道交通等传统业务领域市场，实现公司成套开关设备业务平稳健康发展。公司 2023 年度营业收入 1,122,937,947.79 元，较上年度增长 54.76%。

##### （二）报告期经营情况分析

### 1. 成套开关设备主营业务

公司深耕电气业务，自 2005 年起，“柘中”品牌一直被认定为“上海市著名商标”，在行业中享有较高知名度，产品被连续认定为“上海市名牌产品”。柘中电气系高新技术企业，通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等三项体系认证。经上海电器行业协会专家评审，公司的 KYN37-12、KYN37-40.5 系列智能化高压柜、OKKEN 智能化低压柜、PPS 系列智能化低压柜三大系列产品均属于智能化电网所需的元件和成套设备，属于国家鼓励和支持的产品。多年以来公司在生产经营中积累了大量的优质客户，稳定、优良的客户资源是公司业务不断发展的保障。

公司生产的成套开关设备专业性强，在性能和精度上要求较高，需求的个性化程度高，采取“以销定产”的生产方式和“以产定购”的采购模式。销售是其生产经营的重要环节，采购、生产的实施均围绕销售合同订单展开。报告期服务多家国内知名半导体企业、国家电网、数据中心及大型工程输配电基建项目。公司将继续在集成电路、国家电网、轨道交通、数据中心等市场集中度较高的行业继续耕耘，努力把握新基建市场扩容机遇，稳步发展成套开关设备业务，同时在此基础上继续尝试制造业转型，为公司进一步发展寻找新的利润增长点。

### 2. 投资业务

公司维持适度的投资业务规模，主要向科技含量高、应用前景广阔的行业进行前瞻性投资。公司通过股权直投涉及银行、电力、锂电池、三代半导体等行业，通过参与私募基金投资项目涵盖应用科技、医疗、生物医药、集成电路、新能源、新材料、节能环保、高端装备等领域。公司的投资业务有助于公司拓宽行业视野，深入了解制造业发展的前沿领域，探索适应公司产业结构转型升级的战略支点，以期减少单一业务的风险。

近年来，公司围绕半导体行业开展股权投资，逐步提升在半导体行业的影响力，亦为公司成套开关设备在半导体行业中的应用带来良好的协同效应。未来公司将继续保持适度的投资业务规模，尝试多元化经营，增强对市场环境的适应能力和抗风险能力，保证公司持续经营和长期发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

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	1,122,937,947.79	100%	725,613,038.84	100%	54.76%
分行业					
(1) 工业	1,081,632,891.91	96.32%	681,136,676.50	93.87%	58.80%
(2) 建筑安装业	41,305,055.88	3.68%	44,476,362.34	6.13%	-7.13%
分产品					
(1) 成套开关设备	1,036,157,212.30	92.27%	641,024,922.95	88.34%	61.64%
(2) 备品备件及其他收入	26,428,060.65	2.35%	21,064,134.55	2.90%	25.46%
(3) 建筑安装类	41,305,055.88	3.68%	44,476,362.34	6.13%	-7.13%
(4) 租赁	19,047,618.96	1.70%	19,047,619.00	2.63%	0.00%
分地区					

(1) 上海地区	496,611,502.53	44.22%	318,981,027.13	43.96%	55.69%
(2) 长江三角地区（除上海）	341,488,853.95	30.41%	258,136,197.54	35.57%	32.29%
(3) 非长江三角地区	284,837,591.31	25.37%	148,495,814.17	20.46%	91.82%
分销售模式					
营业收入合计	1,122,937,947.79	100.00%	725,613,038.84	100.00%	54.76%

## (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						
(1) 工业	1,081,632,891.91	870,605,654.94	19.51%	58.80%	66.50%	-3.73%
分产品						
(1) 成套开关设备	1,036,157,212.30	845,238,198.80	18.43%	61.64%	67.80%	-2.99%
(2) 备品备件等	26,428,060.65	17,517,504.93	33.72%	25.46%	62.54%	-15.12%
分地区						
(1) 上海地区	496,611,502.53	411,280,873.72	17.18%	55.69%	71.84%	-7.79%
(2) 长江三角地区（除上海）	341,488,853.95	284,209,032.80	16.77%	32.29%	33.22%	-0.59%
(3) 非长江三角地区	284,837,591.31	207,927,456.03	27.00%	91.82%	87.53%	1.67%
分销售模式						

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
成套开关设备	销售量	套	11,319	12,725	-11.05%
	生产量	套	11,343	12,856	-11.77%
	库存量	套	619	595	4.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

## (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
(1) 工业		870,605,654.94	96.37%	522,873,904.76	92.78%	66.50%
(2) 建筑安装业		32,811,707.61	3.63%	40,674,171.46	7.22%	-19.33%

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	
(1) 成套开关设备		845,238,198.80	93.56%	503,722,772.38	89.38%	67.80%
(2) 备品备件及其他收入		17,517,504.93	1.94%	10,777,293.72	1.91%	62.54%
(3) 建筑安装类		32,811,707.61	3.63%	40,674,171.46	7.22%	-19.33%
(4) 租赁		7,849,951.21	0.87%	8,373,838.66	1.49%	-6.26%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**□是 否**(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）	820,203,371.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.05%
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	柏诚系统科技股份有限公司	283,725,157.52	25.27%
2	中芯京城集成电路制造（北京）有限公司	245,208,798.31	21.84%
3	中国电子系统工程第四建设有限公司	232,555,510.00	20.71%
4	中国电子系统工程第二建设有限公司	36,519,215.12	3.25%
5	上海天岳半导体材料有限公司	22,194,690.27	1.98%
合计	--	820,203,371.22	73.05%

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）	487,019,213.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.73%
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	SCHNEIDER ELECTRIC SE (施耐德电气欧洲公司)	355,973,630.06	45.12%
2	宁波金田电材有限公司	65,885,324.53	8.35%
3	浙江海亮股份有限公司	35,288,555.82	4.47%
4	西门子(中国)有限公司	15,931,918.53	2.02%
5	诺企电气(苏州)有限公司	13,939,784.53	1.77%
合计	--	487,019,213.47	61.73%

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	14,432,295.22	12,052,494.11	19.75%	
管理费用	33,545,286.31	48,606,484.46	-30.99%	主要系国晶半导体办公及水电费用减少。
财务费用	20,793,355.15	71,805,212.50	-71.04%	主要系上海达甄少数投资者享有的利润影响。
研发费用	6,155,380.29	8,908,892.34	-30.91%	主要系国晶半导体的研发费用减少。

## 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
MNS 柜摇进式抽屉单元	公司 MNS 柜摇进式抽屉单元研发项目拟实现产品轻便性、大电流、智能化，丰富智能化装备产品线，提升公司产品的市场竞争力。	目前根据市场调研、引进内容和技术方式，进行系统设计、结构设计和电气设计，完成进行样机元器件安排生产、安装和试验工作	拟实现 MNS 柜摇进式抽屉单元具有轻便性、大电流、智能化。	公司按照轻便性、大电流、智能化等方面的设计要求研发新型设备，适应电力市场不断发展的需要，提升公司产品的市场竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	65	62	4.84%
研发人员数量占比	15.29%	14.42%	0.87%
研发人员学历结构			
本科	25	36	-30.56%
硕士	1	1	
大专	39	25	56.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	15	15	0.00%

30~40 岁	22	17	29.41%
40~50 岁	21	21	0.00%
50~60 岁	7	9	-22.22%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	25,520,610.83	25,344,949.52	0.69%
研发投入占营业收入比例	2.27%	3.49%	-1.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	611,730,494.33	668,955,009.19	-8.55%
经营活动现金流出小计	619,282,917.15	613,106,933.98	1.01%
经营活动产生的现金流量净额	-7,552,422.82	55,848,075.21	-113.52%
投资活动现金流入小计	99,370,938.06	695,091,022.30	-85.70%
投资活动现金流出小计	83,842,021.09	776,710,137.81	-89.21%
投资活动产生的现金流量净额	15,528,916.97	-81,619,115.51	119.03%
筹资活动现金流入小计	160,073,333.33	1,356,999,999.96	-88.20%
筹资活动现金流出小计	148,458,842.09	1,255,784,070.45	-88.18%
筹资活动产生的现金流量净额	11,614,491.24	101,215,929.51	-88.53%
现金及现金等价物净增加额	19,596,372.05	75,609,133.32	-74.08%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 113.52%，主要系本期购买商品接受劳务支付的现金增加，及销售商品提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 119.03%，主要系本期投资支付的现金减少，及购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 88.53%，主要系本期收到和支付的其他与筹资活动有关的现金减少。

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、非主营业务分析

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	83,194,675.90	23.73%	主要是公司长期股权投资及金融资产持有期间取得的投资收益。	否
公允价值变动损益	144,813,811.68	41.31%	主要是公司其他非流动金融资产的公允价值变动损益。	否
资产减值	-952,058.52	-0.27%	主要是公司合同取得成本计提的减值损失。	否
营业外收入	143,851.19	0.04%	主要是公司收到的违约赔偿收入。	否
营业外支出	3,032,520.33	0.86%	主要是公司对慈善基金会的捐赠支出。	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	170,058,491.19	3.88%	150,362,119.14	3.68%	0.20%	
应收账款	650,062,711.13	14.82%	495,911,629.71	12.14%	2.68%	
合同资产	23,474,810.56	0.54%	9,669,737.41	0.24%	0.30%	
存货	98,351,829.41	2.24%	215,787,188.74	5.28%	-3.04%	
投资性房地产	68,398,755.33	1.56%	73,032,473.73	1.79%	-0.23%	
长期股权投资	612,323,085.35	13.96%	721,451,696.59	17.66%	-3.70%	
固定资产	187,830,886.25	4.28%	204,694,497.12	5.01%	-0.73%	
在建工程	88,925,665.11	2.03%	65,458,996.79	1.60%	0.43%	
短期借款	100,073,333.33	2.28%	50,000,000.00	1.22%	1.06%	
合同负债	134,154,416.01	3.06%	297,623,637.73	7.29%	-4.23%	

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								
5.其他非流动金融资产	2,056,327,202.17	144,813,811.68			60,000,000.00		93,551,416.48	2,354,267,292.40

金融资产小计	2,056,327,202.17	144,813,811.68			60,000,000.00		93,551,416.48	2,354,267,292.40
上述合计	2,056,327,202.17	144,813,811.68			60,000,000.00		93,551,416.48	2,354,267,292.40
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司将投资的海科电力股权由“长期股权投资”，调整为“以公允价值计量的金融资产”进行核算，报表列示为“其他非流动金融资产”。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	151,643.86	保证金
合计	151,643.86	

## 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
60,000,000.00	644,651,561.95	-90.69%

### 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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
------	------	------	--------	--------	--------	------------	---------------	--------	--------	-------	--------	--------	------

							动						
基金	辽宁中德基金	私募基金	214,500,000.00	公允价值计量	1,167,932,615.00	97,862,207.80				97,862,207.80	1,265,794,822.80	其他非流动资产	自有资金
基金	苏民投君信基金	私募基金	300,000,000.00	公允价值计量	452,861,327.15	-18,844,463.23				32,716,260.27	434,016,863.92	其他	自有资金
境内外股票	601825	沪农商行	36,000,000.00	公允价值计量	338,688,000.00	-8,064,000.00				11,635,200.00	330,624,000.00	其他非流动资产	自有资金
基金	海通焕新基金	私募基金	300,000,000.00	公允价值计量	300,000,000.00	16,037.50				16,037.50	300,016,037.50	其他非流动资产	自有资金
基金	柘中君信基金	私募基金	60,000,000.00	公允价值计量	0.00	3,062,287.98	60,000,000.00			-3,062,287.98	56,937,712.02	其他非流动资产	自有资金
基金	平安天煜基金	私募基金	35,500,000.00	公允价值计量	8,738,914.27	-254,317.59				9,257,515.22	8,484,596.68	其他非流动资产	自有资金
基金	上海新礼基金	私募基金	10,000,000.00	公允价值计量	6,184,956.90	413,810.73				838,948.66	6,598,767.63	其他非流动资产	自有资金
合计			956,000,000.00	--	2,274,405,813.32	68,066,987.23	0.00	60,000,000.00	0.00	149,263,881.47	2,402,472,800.55	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年03月10日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2022年04月01日										

## (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
上海柘中电气有限公司	子公司	输配电设备	364000000	1,320,833,599.18	711,053,334.33	1,071,166,691.17	139,206,150.47	116,795,642.06
上海柘中投资有限公司	子公司	投资管理	140000000	217,908,231.00	217,900,077.96	0.00	22,274,910.92	22,023,000.31
上海达甄资产管理中心（有限合伙）	子公司	投资管理	214500000	1,265,796,787.39	888,176,363.61	0.00	86,676,412.04	65,007,272.68
上海奉贤燃机发电有限公司	参股公司	燃气发电	610744083.59	946,749,214.68	892,148,934.16	413,613,543.44	121,024,472.72	106,336,342.35
苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权投资	1161000000	2,009,923,822.00	1,880,537,756.00	347,956,059.00	283,226,225.00	283,226,225.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

报告期内，公司营业收入较以前年度平稳增长，在保持原有行业优势的基础上提高产品技术含量、把握细分市场机会。公司依靠过硬的产品品质，逐渐赢得重点客户的信任。公司现有客户中，重大基础设施、互联网数据、高端集成电路等行业，对电气设备的稳定性和可靠性有着更为严苛的要求，柘中电气作为成套开关设备行业的领先企业，在成套开关设备产品的设计、生产和安装方面具有较强的实力，以可靠的产品质量满足客户的严苛要求。

近年来公司在保持主营业务稳步发展的前提下，维持适度的投资业务规模，主要向科技含量高、应用前景广阔的行业进行前瞻性投资，并逐渐显现效益。公司股权直投涉及碳化硅、锂材料、银行、电力等行业，通过参与私募基金投资项目涵盖集成电路、医药生化、节能环保、高端装备等领域。公司的投资业务有助于拓宽公司行业视野，深入了解各行

业发展的前沿领域，探索公司产业结构转型升级的战略支点，以期减少单一业务的风险。公司将根据实际情况合理控制公司现金流及投资规模，加强投资业务管理和风险控制，同时积极关注投资标的的运营情况，维护公司投资资金的安全。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者咨询公司披露业绩预告的情况。	不适用
2023年01月20日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者了解公司参与设立私募股权投资基金的投资目标范围。	不适用
2023年03月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者了解定期报告披露时间及业绩快报披露规则。	不适用
2023年03月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者了解定期报告披露时间及业绩快报披露规则。	不适用
2023年05月17日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者询问公司董事长辞职的详细情况。	不适用
2023年05月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者咨询业绩说明会拟召开情况，业绩说明会主要讨论范围。	不适用
2023年06月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者咨询公司利润分派的实施情况，了解关于利润分派后除权除息计算方式。	不适用
2023年10月16日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者了解公司管理层人员组成，询问新任董事长与实际控制人之间的亲属关系情况。	不适用
2023年11月22日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	投资者了解公司参与的私募基金对外股权投资的退出情况。	不适用

适用 不适用

## 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

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证券监督管理委员会有关法律、法规和公司规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

1.关于股东与股东大会：公司按照《上市公司股东大会规范意见》及本公司《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2.关于控股股东与上市公司的关系：公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截至报告期末，本公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

3.关于董事和董事会：本公司董事会的人数和人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定；董事会严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定召开会议，依法行使职权；本公司全体董事能够依照《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》的规定，勤勉履行作为董事的权利、义务的责任。

4.关于监事和监事会：本公司监事会人数和人员构成符合《公司法》和《公司章程》的规定；监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定召开会议，依法行使职权；公司全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

5.关于绩效评价与激励约束机制：公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行；公司正在逐步建立和完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

6.关于信息披露与透明度：公司严格执行《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》；指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，公司依照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

7.关于相关利益者：公司充分尊重和维护包括员工、债权人和客户在内的所有相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强沟通和交流，实现股东、员工、社会各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

8.公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

1. 业务独立

公司拥有独立完整的生产、研发、采购、销售业务体系，自主组织经营，独立开展业务。控股股东不存在与公司在业务范围、业务性质、客户对象、产品可替代性等方面存在竞争；不存在从事与公司相同或相近的业务；不存在利用对公司的控制地位，谋取属于公司的商业机会；不存在代替股东大会和董事会直接做出关于上市公司的重大决策，干扰上市公司正常的决策程序。

## 2. 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的任职均严格按照法律法规及公司章程和相关制度的审议程序进行任免，不存在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。控股股东未通过行使法律法规规定的股东权利以外的方式，影响上市公司人事任免或者限制上市公司董监高或者其他人员履行职责的情况。

## 3. 资产独立

公司生产经营相关的土地、厂房、设备以及商标、专利等均为公司独立拥有，与股东之间的资产产权界定清晰。公司未与控股股东共用生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。不存在被股东及其他关联方违规占用资金、资产及其他资源的情形。

## 4. 机构独立

公司的股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会、独立董事、董事会秘书均依照法律法规及公司章程和相关制度独立设立、规范运作。控股股东的内部机构与上市公司及其内部机构之间不存在上下级关系，不存在通过行使法律法规及公司章程规定的股东权利以外的方式，不正当影响上市公司机构的设立、调整或者撤销。

## 5. 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。控股股东不存在与公司共用银行账户或者借用公司银行账户的情形，不存在控制上市公司的财务核算或其他干预上市公司的财务、会计活动的情况。

## 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	56.80%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	会议审议通过了：《关于 2022 年董事会工作报告的议案》、《关于 2022 年监事会工作报告的议案》、《关于 2022 年财务决算报告的议案》、《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2022 年年度利润分配预案的议案》、《2022 年度董事、监事及高管薪酬方案》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.80%	2023 年 07 月 03 日	2023 年 07 月 04 日	会议审议通过了：《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。

2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.96%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	会议审议通过了：《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》。
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 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、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
蒋陆峰	男	52	董事长、总经理	现任	2010 年 09 月 10 日	2025 年 09 月 19 日						
马瑜骅	男	54	董事	现任	2011 年 06 月 28 日	2025 年 09 月 19 日	4,527,310				4,527,310	
马家洁	男	43	董事	现任	2017 年 07 月 21 日	2025 年 09 月 19 日						
顾峰	男	51	独立董事	现任	2022 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 19 日						
吴颖昊	男	45	独立董事	现任	2022 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 19 日						
孙衍忠	男	50	独立董事	现任	2022 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 19 日						
朱梅红	女	51	监事会主席	现任	2016 年 05 月 11 日	2025 年 09 月 19 日						
杨海来	女	42	监事	现任	2016 年 05 月 11 日	2025 年 09 月 19 日						
吴承敏	男	36	监事	现任	2022 年 09 月 20 日	2025 年 09 月 19 日	16,000				16,000	
张博华	男	48	副总经理、财务总监	现任	2023 年 02 月 06 日	2025 年 09 月 19 日						
李立传	男	36	副总经理、董事会秘书	现任	2023 年 04 月 28 日	2025 年 09 月 19 日						
陆仁军	男	74	董事长	离任	2010 年 09 月 10 日	2023 年 05 月 10 日	57,884,066				57,884,066	
陆嵩 (LU SONG)	男	48	副总经理、财务总监	离任	2011 年 06 月 28 日	2023 年 02 月 06 日						



田怡	女	37	副总经理、董事会秘书	离任	2020年 07月 10日	2023年 04月 28日						
合计	--	--	--	--	--	--	62,427,376	0	0	0	62,427,376	--

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

2023年2月6日，陆嵩（LU SONG）先生辞去公司财务总监、副总经理职务；公司董事会同意聘任张博华先生为财务总监、副总经理，任期至第五届董事会届满之日止；

2023年4月28日，田怡女士申请辞去董事会秘书、副总经理职务；公司董事会同意聘任李立传先生为董事会秘书、副总经理，任期至第五届董事会届满之日止；

2023年5月10日，陆仁军先生申请辞去公司董事长、董事、董事会各专门委员会委员职务；

2023年6月15日，公司董事会同意选举蒋陆峰先生为公司第五届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会届满时止。

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
陆仁军	董事长	离任	2023年05月10日	身体原因辞职
蒋陆峰	董事长、总经理	被选举	2023年06月15日	董事会选举
陆嵩（LU SONG）	财务总监、副总经理	离任	2023年2月6日	个人原因辞职
张博华	财务总监、副总经理	聘任	2023年2月6日	董事会聘任
田怡	董事会秘书、副总经理	离任	2023年04月28日	个人原因辞职
李立传	董事会秘书、副总经理	聘任	2023年04月28日	董事会聘任

## 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

### （1）董事会成员

**蒋陆峰：**董事长，男，汉族，中国籍，52岁，工商管理硕士。2002年4月至2007年6月担任上海柘中大型管桩有限公司董事；2007年7月起担任本公司副董事长；2016年5月起至今担任本公司总经理。2023年6月起至今担任本公司董事长。

**马瑜骅：**董事，男，汉族，中国籍，54岁，中共党员，工商管理硕士。曾任上海市奉贤区新寺中学教师、上海柘中（集团）有限公司销售经理；2007年7月至2011年6月担任本公司副总经理；2011年6月至2016年5月担任本公司总经理；2016年5月至今担任公司董事。

**马家浩：**董事，男，汉族，中国籍，43岁，中共党员，法学本科学历。曾先后担任上海市公安局奉贤分局案审中心副主任，奉贤公安分局刑侦支队情报综合队队长，2017年7月起担任本公司董事。

**顾峰：**独立董事，男，汉族，中国籍，51岁，华东政法大学法学本科，中欧商学院工商管理硕士，律师。顾峰先生已取得独立董事资格证书。曾任上海市长江律师事务所律师、上海市方达律师事务所担任资深律师、康

力电梯股份有限公司独立董事、宁波 GQY 视讯股份有限公司独立董事、北京北广科技股份有限公司独立董事、上海文华财经资讯股份有限公司独立董事、上海盛本智能科技股份有限公司独立董事。2004 年 5 月至今在北京市中伦律师事务所担任合伙人；2022 年 8 月 19 日至今，任上海尤安建筑设计股份有限公司独立董事。

**孙衍忠：**独立董事，男，汉族，中国籍，50 岁，东北财经大学工商管理硕士，中欧国际工商学院 EMBA。孙衍忠先生已取得独立董事资格证书。曾任大连华录集团助理工程师、江苏新科电子集团大连分公司总经理助理、大连利来投资有限公司副总经理、上海申银万国证券研究所有限公司业务总监、上海盛万投资公司执行董事、上海瑞业投资管理有限公司执行董事。2012 年 6 月至今，任上海悟实投资合伙企业（有限合伙）合伙人。

**吴颖昊：**独立董事，男，汉族，中国籍，45 岁，会计学硕士，注册会计师。吴颖昊先生为会计专业人士，已取得独立董事资格证书。曾任上海君开会计师事务所有限公司董事合伙人，无锡威唐工业技术股份有限公司独立董事；2016 年 4 月至今，任上海鼎迈北勤会计师事务所有限公司合伙人；2012 年 11 月至今，任上海介孚商务咨询有限公司执行董事；2014 年 9 月至今，任上海介为企业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 4 月至今，任上海鼎迈北勤会计师事务所有限公司业务合伙人；2020 年 4 月至今，任上海翼捷工业安全设备股份有限公司独立董事。

## （2）监事会成员

**朱梅红：**监事会主席，女，汉族，中国籍，51 岁，本科学历。1997 年先后就职于本公司财务部及行政部，2016 年 5 月起担任本公司监事会主席。

**杨海来：**监事，女，汉族，中国籍，42 岁，本科学历。曾任上海柘中建设股份有限公司、上海柘中电气有限公司人事部经理，2016 年 5 月起担任本公司监事。

**吴承敏：**职工代表监事，男，汉族，36 岁，中国籍，大专学历。曾历任上海本慈贸易发展有限公司销售工程师，上海维赫铭信息科技有限公司销售经理；2011 年 9 月至今，任上海柘中电气有限公司市场部经理。

## （3）部分高级管理人员

**张博华：**财务总监、副总经理，男，汉族，中国籍，48 岁，工商管理硕士，注册会计师。曾历任上海迈伊兹会计师事务所有限公司副主任、主任会计师；上海华皓会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；上海柘中集团股份有限公司独立董事。现任上海尤安艾商务咨询有限公司董事、总经理，上海冠世资产管理有限公司监事。

**李立传：**董事会秘书、副总经理，男，汉族，中国籍，36 岁，本科学历，已取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。先后就职于大通证券股份有限公司、上海隆成贸易有限公司，历任江苏宝鑫瑞机械股份有限公司董事会秘书、河南英飞网络技术股份有限公司董事会秘书。2020 年 10 月，任公司证券事务代表，现任公司董事会秘书、副总经理。

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
蒋陆峰	上海奉贤燃机发电有限公司	副董事长	2015年11月16日		否
蒋陆峰	上海傲玳科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年06月30日		否
蒋陆峰	上海方衡睿科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年07月28日	2024年04月07日	否
马家洁	上海嵩蓝新材料有限公司	监事	2022年04月24日		否
马家洁	上海於蓝高分子新材料有限公司	监事	2021年01月08日		否
顾峰	北京市中伦(上海)律师事务所	合伙人	2004年05月01日		是
顾峰	上海尤安建筑设计股份有限公司	独立董事	2020年02月20日		是
吴颖昊	上海介孚商务咨询有限公司	执行董事	2012年11月12日		否
吴颖昊	上海介为企业咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2014年09月30日		否
吴颖昊	上海翼捷工业安全设备股份有限公司	独立董事	2020年04月17日		是
吴颖昊	上海鼎迈北勤会计师事务所有限公司	董事合伙人	2018年06月08日		是
孙衍忠	凯联医疗科技(上海)有限公司	董事	2019年10月29日		否
孙衍忠	东莞市岱卡捷电子制品有限公司	董事	2014年11月17日		否
孙衍忠	上海爱酷爱创网络科技有限公司	执行董事	2014年11月24日		否
孙衍忠	烟台极诚企业管理有限公司	执行董事、总经理	2022年02月24日		否
孙衍忠	上海凯晁医疗科技有限公司	总经理	2021年06月10日		是
孙衍忠	上海鼎之风翼网络科技发展有限公司	监事	2021年11月01日		否
孙衍忠	上海鼎风网络科技发展有限公司	监事	2013年06月09日		否
孙衍忠	上海约九网络科技有限公司	监事	2022年06月24日		否
孙衍忠	涅浦顿供应链科技(上海)股份有限公司	战略发展总监	2022年06月01日		是
朱梅红	上海奉贤燃机发电有限公司	监事	2007年11月28日		否
朱梅红	中晶(上海)新材料有限公司	监事	2018年12月17日		否
张博华	上海尤安艾商务咨询有限公司	董事	2017年12月04日		否
张博华	上海同丞资产管理咨询有限公司	监事	2017年12月12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

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序根据《公司章程》，公司董事、监事的年度报酬事项由股东大会批准决定，公司高级管理人员的报酬由董事会批准决定。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员的岗位报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标确定，独立董事津贴按照年度股东大会审议批准的标准执行。

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
蒋陆峰	男	52	董事长、总经理	现任	41.49	否
马瑜骅	男	54	董事	现任	10.26	否
马家洁	男	43	董事	现任	10.26	否
顾峰	男	51	独立董事	现任	6	否
吴颖昊	男	45	独立董事	现任	6	否
孙衍忠	男	50	独立董事	现任	6	否
张博华	男	48	财务总监、副总经理	任免	22	否
李立传	男	36	董事会秘书、副总经理	任免	9.68	否
朱梅红	女	51	监事会主席	现任	16.55	否
杨海来	女	42	监事	现任	18.31	否
吴承敏	男	36	职工代表监事	现任	34.25	否
陆仁军	男	74	董事长（离任）	离任	15.18	否
陆嵩（LU SONG）	男	48	财务总监、副总经理（离任）	离任	0.94	否
田怡	女	37	董事会秘书、副总经理（离任）	离任	6	否
合计	--	--	--	--	202.92	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、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
第五届董事会第五次（临时）会议	2023年02月06日	2023年02月07日	会议审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》。
第五届董事会第六次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	会议审议通过：《关于2022年董事会工作报告的议案》、《关于2022年总经理工作报告的议案》、《关于2022年财务决算报告的议案》、《关于2022年年度报告及摘要的议案》、《关于2022年年度利润分配预案的议案》、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》、《2022年度董事、监事及高管薪酬方案》、《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于

			会计政策变更的议案》、《关于 2023 年第一季度报告的议案》、《关于对全资子公司及下属公司申请银行授信额度提供担保的议案》、《关于控股股东向公司提供财务资助的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于修订〈风险投资管理制度〉的议案》、《关于审议〈对外捐赠管理制度〉的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第七次会议	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	会议审议通过：《关于选举公司董事长的议案》、《关于补选公司董事会专门委员会委员的议案》、《关于变更公司及控股子公司法定代表人的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第八次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	会议审议通过：《2023 年半年度报告及摘要的议案》、《关于 2023 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》。
第五届董事会第九次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 30 日	会议审议通过《2023 年第三季度报告》。
第五届董事会第十次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	会议审议通过：《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于关联借款展期暨关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	会议审议通过：《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》、《关于修订〈董事会战略委员会实施细则〉的议案》、《关于修订〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》。

## 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
陆仁军	2	2	0	0	0	否	1
蒋陆峰	7	7	0	0	0	否	3
马瑜骅	7	7	0	0	0	否	3
马家洁	7	7	0	0	0	否	3
顾峰	7	1	6	0	0	否	3
吴颖昊	7	1	6	0	0	否	3
孙衍忠	7	1	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 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

公司董事勤勉尽责，严格按照法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》相关制度开展工作，认真履行职责，在学习研究修订后的《公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司章程指引（2023 年修订）》，为内部控制制度建设提出合理化建议，提高公司决策的科学性。公司独立董事发挥专业特长，与公司就对外投资发展方向进行深入探讨，研究制定公司对外股权投资与实体主业相互联动的战略构想，为公司经营发展探索出切实可行的发展路径。

#### 七、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）
战略委员会	蒋陆峰、孙衍忠、顾峰	2 次	2023 年 4 月 28 日	审议 2022 年年度重大投资管理工作报告	战略委员会委员认为近两年可能存在经济环境波动影响，审慎对外投资，可以适当关注与公司主业相联动的投资项目。		
			2023 年 12 月 13 日	审议修订公司专门委员会相关制度、独立董事专门会议相关制度	战略委员会委员共同学习探讨与资本市场相关的新制度新规定，领会监管精神，更好地完善公司内控与合规工作，同时指导开展 2023 年年度投资管理工作报告。		
审计委员会	吴颖昊、孙衍忠、蒋陆峰	4 次	2023 年 4 月 28 日	审议 2022 年年度报告及摘要、审议 2023 年一季度财务报告、审议 2022 年度内部控制评价报告、审议内审部 2022 年年度工作报告	审计委员会认可公司年度审计工作，指导开展 2023 年半年度审计工作		
			2023 年 8 月 23 日	审议 2023 年半年度报告及摘要	审计委员会核查了半年度报告，指导开展 2023 年第三季度审计工作		
			2023 年 10 月 30 日	审议 2023 年第三季度财务报告	审计委员会核查了第三季度财务情况，指导开展 2023 年年度审计工作		
			2023 年 12 月 13 日	审议续聘会计师的议案	审计委员会按照相关规定，遴选公司年审会计师，通过业务能力、行业口碑、合作历史、费用报价等多个衡量维度，决定续聘立信会计师事务所为公司年审会计师		

提名委员会	顾峰、 蒋陆峰、 孙衍忠	3 次	2023年2月6日	审议聘任财务总监、副总经理	提名委员会组织遴选专业能力强、实践经验丰富的会计专业人才向公司进行推荐。		
			2023年4月28日	审议聘任董事会秘书、副总经理	公司的可持续发展需要公司不断引入优秀人才，持续建设人才梯队，打造完整的高管培养体系，提升组织能力。		
			2023年6月15日	选举公司董事长、审议修改董事会成员结构	探讨公司核心决策层平稳过渡，有利于公司平稳健康发展。		
薪酬与考核委员会	顾峰、 蒋陆峰、 吴颖昊		2023年2月6日	事前审核拟聘任财务总监、副总经理的任职资格与专业能力，就后续开展工作进行探讨	认为公司本次拟聘任高级管理人员符合上市公司任职要求，专业能力与工作履历可以胜任相关工作。		
			2023年4月28日	事前审核拟聘任董事会秘书、副总经理的任职资格与专业能力，就后续开展工作进行探讨	认为公司本次拟聘任高级管理人员符合上市公司任职要求，专业能力与工作履历可以胜任相关工作。		

## 八、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。

## 九、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）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	415
报告期末在职员工的数量合计（人）	430
当期领取薪酬员工总人数（人）	430
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	209
销售人员	19
技术人员	120
财务人员	8
行政人员	74
合计	430
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及以上	65
大专	109
中专	153
其他	103
合计	430

## 2、薪酬政策

公司根据经营管理目标，在落实做好定岗、定编，厘清职责、职级的基础上，制定薪酬与绩效管理规范，以岗位价值为核心，以绩效贡献为标准，推行实施多劳多得的薪酬政策，合理确定各层级薪酬水平，坚持人力资本增值与企业资本增值的良性互动，同步实现员工个人价值。

## 3、培训计划

公司始终重视员工的持续培训，公司依据企业长远规划和员工成长发展方向，针对公司不同技术岗位、专业部门开展具有针对性的培训课程计划，并采用线上移动端、线下专题讲座、团队活动等多种形式组织员工学习，提升员工专业技术能力、拓宽员工的行业视野，提高员工综合素质。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
分配预案的股本基数（股）	435,825,356
现金分红金额（元）（含税）	87,165,071.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	87,165,071.2
可分配利润（元）	856,156,662.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减回购账户库存股后的股份为基数分配利润。	



暂以截至 2024 年 3 月 31 日公司总股本 441,575,416 股扣减公司回购专用证券账户中股份数 5,750,060 股后的股本 435,825,356 股测算，合计拟派发现金红利人民币 87,165,071.20 元（含税）。公司 2023 年度不送红股，也不以资本公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十二、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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对公司内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学适用的内部控制体系，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。

报告期内，公司开展内控治理自查工作，认真领会建设法治化资本市场的时代指引，研究学习《上市公司独立董事管理办法》的法制精神，深入学习深圳证券交易所各项规则修订，切实领会合规监管要求。公司通过对内控制度体系的有效性进行细致梳理和研究，持续完善公司治理结构，顺应资本市场法治化的发展潮流。

1. 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化其在董事会领导下行使的监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

2. 公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的管理机构，强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防范、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。公司对组织架构和内部机构进行了全面梳理，并建立了评估调整机制，定期对组织架构设计和运行的效率和效果进行综合评价。

3. 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、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

## 十四、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 25 日		
内部控制评价报告全文披露索引	详情请见公司发布于巨潮资讯网的《2023 年度内部控制自我评价报告》		
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内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>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、对于非常规或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、准确的目标。</p> <p>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>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：重要营运目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对公司经营产生严重负面作用，违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>	
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（营业收入的 0.5%）；重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（营业收入的 0.5%），但高于一般性水平（营业收入的 0.1%）；一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（营业收入的 0.1%）。</p>	缺陷等级	直接财产损失
		重大缺陷	500 万元（含）以上
		重要缺陷	100 万元（含）~500 万元
		一般缺陷	100 万元以下
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，柘中股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详情请见公司发布于巨潮资讯网的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司开展内控治理自查工作，认真领会建设法治化资本市场的时代指引，研究新《公司法》的法制精神，持续深入学习证监会《上市公司独立董事管理办法》《上市公司章程指引（2023 年修订）》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红（2023 年修订）》及深交所各项新修订的规则，切实领会合规监管要求。公司通过对内控制度体系的有效性进行细致梳理和研究，持续完善公司治理结构，顺应资本市场法治化的发展潮流。

## 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

环境保护相关政策和行业标准

公司联营企业上海奉贤燃机发电有限公司，属于燃气发电厂，需遵守《中华人民共和国大气污染防治法》等法律法规，遵守《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011）行业标准。

环境保护行政许可情况

上海奉贤燃机发电有限公司于 2004 年 5 月完成环境影响报告书编制，2004 年 10 月 21 日国家环保总局以环审[2004]390 号文对《上海奉贤燃机发电 4×180 兆瓦工程环境影响报告书》进行了批复，2005 年 2 月 18 日国家电力规划总院以电规发电[2005]32 号文完成了该工程可行性研究报告审核意见，2006 年 8 月 15 日上海市环保局（沪环保许管[2006]1018 号）批准工程试生产，试生产限期到 2007 年 2 月 21 日。2007 年 7 月委托上海市环境监测总站进行建设项目竣工环境保护验收监测，根据上海市环境监测总站测试报告，上海市环保局出具了“关于上海奉贤燃机发电（4×180MW）工程环保设施竣工验收的审批意见（沪环保许管[2007]944 号）”。2017 年 6 月 28 日奉贤区环境保护局出具上海奉贤燃机发电有限公司排污许可证，2020 年 6 月 28 日续办。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海奉贤燃机发电有限公司	空气污染物	氮氧化物	烟囱排放	4	厂区	21.62mg/m <sup>3</sup>	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	17.10 吨	53.14 吨	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	空气污染物	二氧化硫	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	空气污染物	烟尘	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。
上海奉贤燃机发电有限公司	空气污染物	林格曼黑度	烟囱排放	4	厂区	未检出	GB13223-2011 火电厂大气污染物排放标准	—	—	正常运行阶段达标排放，无超标排放情况。

对污染物的处理

上海奉贤燃机发电有限公司建有 4 套燃机低氮燃烧器，随机组启动，经净化设施后，通过烟囱达标排放。

环境自行监测方案

上海奉贤燃机发电有限公司严格按照法律法规、相关规定及标准规范要求，制订自行监测方案，并按照方案要求，委托有资质第三方单位定期对公司废水、废气、噪声等各项指标监测。检测结论均为达标排放。

#### 突发环境事件应急预案

上海奉贤燃机发电有限公司根据环保机构要求，编制突发环境应急预案，突发事件环境风险评估预案，上海市环境风险信息调查表，通过区环保局审核和备案。定期开展突发环境事件应急预案的培训和演练工作。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

上海奉贤燃机发电有限公司严格按照法律法规、相关规定及标准规范要求，制订自行监测方案，并按照方案要求。奉贤燃机为环境治理和保护，投入资金聘请有资质第三方单位定期对公司废水、废气、噪声等各项指标进行监测，通过定期自查与外聘检测机构检查的方式，严格落实环境保护责任。

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
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司从理念上敬畏市场、敬畏规则、敬畏专业、敬畏投资者，承担着向市场展现公司价值的责任。公司通过完善内部制度，增强公司治理的透明度，弘扬股东价值、强化公司的社会责任，坚持回馈股东、回馈社会。

公司历来重视股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东权益。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。公司认真贯彻《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，连续多年积极分配经营利润，与社会公众股东共同分享公司经营收益。

公司注重员工权益保护，严格遵守《安全生产法》等相关法律法规及职业健康安全管理标准，保障员工良好的工作环境；公司全面贯彻《劳动法》等法律法规，遵循合法、公平、平等的原则与员工签订书面劳动合同，尊重和维护员工的个人权益。

公司坚持可持续发展战略，合理利用能源、降低污染排放、实现绿色生产，追求企业与自然、社会的和谐发展。为推进资源节约型和环境友好型企业建设，加强内部环境管理，完善环境管理机制，努力降低产品生产和员工生活对自然环境造成的不利影响；公司根据《节能法》、《环境保护法》等国家有关节能减排法律法规，制定了与生产、工作密切

相关的节水、节电、节纸、降噪、减少废弃物等低碳发展的经营评价体系。除此之外，公司积极开展“清洁办公室、爱护厂区环境、争做环保卫士”活动，把环保理念贯彻在日常点滴，养成员工绿色、节能、低碳的工作方式，守护属地社区的蓝天碧海。

公司组织领导坚强，治理机制完备，思想教育深入，道德实践丰富，科学管理规范，内外关系和谐，践行社会责任，公众评价优良，连续多年受中共上海市委、上海市人民政府表彰，并被授予“上海市文明单位”先进称号。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司员工长久以来热心于社会慈善事业，参与设立专项慈善基金，开展敬老爱老项目实地调研，评估适应老年人晚年生活的具体方案并推进实施。公司未来还将根据乡村的情况，针对性地扶持村民生活中的实际困难，打造人文关怀、共同富裕村域样板，汇聚幸福乡村的新动能。

公司近年来持续资助结对帮扶社区的贫困老人，公司历年资助近 400 万元援建了临海村综合服务中心的改造缮新工程，将原先功能较为老旧的服务中心改造一个占地面积 1536 平方米、功能齐全、设施完备的现代化综合服务中心，让多年来村民们梦想有一个集健康服务中心、文体活动中心、教育培训中心、生产服务中心为一体的综合服务中心的愿望得以实现。公司出资为村里装修 280 平方米的柘中园是“四间堂”睦邻试点，通过柘中园，让老人过上“不离乡土，不离乡邻，不离乡音，不离乡愁”的新型晚年养老方式，圆了附近老人能居家也能幸福养老的梦想。

公司授人以渔之时，亦为临海村社区居民提供工作机会，部分社区居民也成为柘中大家庭的一员。来自临海村社区的员工也深受公司长久以来抱着热心于社会慈善事业的影响，积极参加志愿者活动，活跃在帮扶工作的第一线，践行来自社区回报社区的理念。

## 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
资产重组时所作承诺	陆仁军、蒋陆峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人承诺将遵循或促使本人控制的企业遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。本承诺函在上市公司合法有效存续且本人作为上市公司实际控制人期间持续有效。”“本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与柘中建设、柘中电气或柘中集团现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与柘中建设、柘中电气或公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。”	2014年12月25日	长期有效	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	关于使用自有资金进行证券投资的承诺	公司承诺在证券投资事项实施后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2022年03月09日	十二个月	履行完毕
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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**□适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	张琦、聂师
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无



当期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

本年度公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制进行审计，约定审计费用 10 万元，包含于立信会计师事务所年度审计费用 110 万元中。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
上海康峰投资管理 有限公司	公司控股股 东	协议借款	5,000	6,000	186.84	2.50%	186.84	11,000
上海凯尔乐通用 电器有限公司	同一控制人 控制的公司	协议借款	30,031.23	0	781.23	2.50%	750	30,000

#### 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

公司报告期无其他重大关联交易。

### 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

2021年1月，公司与上海昊蔚科技发展有限公司签署房屋租赁协议，双方约定由上海昊蔚科技发展有限公司承租公司位于上海市奉贤区邬桥镇/庄行镇的房地产。租赁期：5年，自2021年1月起至2025年12月止；租金及支付方式：每年人民币贰仟万元整，租金一次性支付，总租赁合同金额壹亿元整。2021年度，公司已收到上述租金。2023年度公司确认当期租赁收入19,047,618.96元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
柘中电气	2023年04月29日	5,000		39.05	连带责任保证				否	否
柘中电气	2023年04月29日	15,000		2,885.09	连带责任保证				否	否
柘中电气	2023年04月29日	12,000		10,000	连带责任保证				否	否
柘中电气	2023年04月29日	3,600		0	连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			38,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						4,939.96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			38,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						12,924.15
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天捷建设	2023年04月29日	3,300		0	连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						-51.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						0

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	43,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,888.32
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	43,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	12,924.15
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			4.43%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			0

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### （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	46,823,531	10.60%				-3,000	-3,000	46,820,531	10.60%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股							0		
3、其他内资持股	46,823,531	10.60%				-3,000	-3,000	46,820,531	10.60%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0		
境内自然人持股	46,823,531	10.60%				-3,000	-3,000	46,820,531	10.60%
4、外资持股	0	0.00%					0		
其中：境外法人持股	0	0.00%					0		
境外自然人持股	0	0.00%					0		
二、无限售条件股份	394,751,885	89.40%				3,000	3,000	394,754,885	89.40%
1、人民币普通股	394,751,885	89.40%				3,000	3,000	394,754,885	89.40%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0		
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0		
4、其他	0	0.00%					0		
三、股份总数	441,575,416	100.00%				0	0	441,575,416	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司第四届监事会于 2022 年届满，原公司监事唐文花女士持有的公司股份 3,000 股在其离任限售期满后解除限售。

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

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末 限售股数	限售原因	解除限售日期
陆仁军	43,413,049	0	0	43,413,049	董监高 股份限售	遵循董监高股份 管理规定
马瑜骅	3,395,482	0	0	3,395,482	董监高 股份限售	遵循董监高股份 管理规定
吴承敏	12,000	0	0	12,000	董监高 股份限售	遵循董监高股份 管理规定
唐文花	3,000	0	3,000	0	监事离任限售	2023年3月20日
合计	46,823,531	0	3,000	46,820,531	--	--

单位：股

## 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	29,145	年度报告 披露日前 上一日末 普通股股 东总数	29,448	报告期末表 决权恢复的优 先股股东总数 (如有) (参 见注 8)	0	年度报告披露日前十一 日末表决权恢复的优先股股 东总数 (如有) (参见注 8)	0
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
上海康峰 投资管理 有限公司	境内非国有 法人	42.59%	188,046,71 0	0	0	188,046,710	不适用 0
陆仁军	境内自然 人	13.11%	57,884,066	0	43,413,049	14,471,017	不适用 0
顾瑞兴	境内自然 人	4.08%	18,000,000	0	0	18,000,000	不适用 0
何耀忠	境内自然 人	3.96%	17,495,800	0	0	17,495,800	不适用 0

许国园	境内自然人	1.05%	4,640,000	0	0	4,640,000	不适用	0
马瑜骅	境内自然人	1.03%	4,527,310	0	3,395,482	1,131,828	不适用	0
唐以波	境内自然人	0.81%	3,594,300	-56,700	0	3,594,300	不适用	0
李欣立	境内自然人	0.74%	3,270,000	0	0	3,270,000	不适用	0
仰欢贤	境内自然人	0.72%	3,195,000	0	0	3,195,000	不适用	0
管金强	境内自然人	0.70%	3,100,000	250,000	0	3,100,000	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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海康峰投资管理有限公司为公司控股股东，与公司实际控制人陆仁军先生构成一致行动人，马瑜骅先生为公司现任董事。除此之外，公司未知其他上述股东之间的关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	上海柘中集团股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有公司股份 5,750,060 股，占公司总股本比例 1.30%。前 10 名股东中存在回购专户，但未纳入前 10 名股东列示。							
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					
上海康峰投资管理有限公司	188,046,710	人民币普通股	188,046,710					
顾瑞兴	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
何耀忠	17,495,800	人民币普通股	17,495,800					
陆仁军	14,471,017	人民币普通股	14,471,017					
许国园	4,640,000	人民币普通股	4,640,000					
唐以波	3,594,300	人民币普通股	3,594,300					
李欣立	3,270,000	人民币普通股	3,270,000					
仰欢贤	3,195,000	人民币普通股	3,195,000					
管金强	3,100,000	人民币普通股	3,100,000					
仰新贤	2,739,580	人民币普通股	2,739,580					
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	上海康峰投资管理有限公司为公司控股股东，与公司实际控制人陆仁军先生构成一致行动人。除此之外，公司未知其他上述股东之间的关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	唐以波通过信用证券账户持有公司股份 3,594,300 股；仰欢贤通过信用证券账户持有公司股份 3,095,000 股；管金强通过信用证券账户持有公司股份 3,100,000 股；仰新贤通过信用证券账户持有公司股份 714,180 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户

				持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
仰新贤	新增	0	0.00%	0	0.00%
上海国盛资本管理有限公司 —上海国盛海通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%

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
上海康峰投资管理有限公司	陆仁军	2003 年 01 月 21 日	91310120746525399K	实业投资、资产管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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
陆仁军	本人	中国	否
蒋陆峰	本人	中国	否
陆嵩	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	美国	否
主要职业及职务	蒋陆峰先生为公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

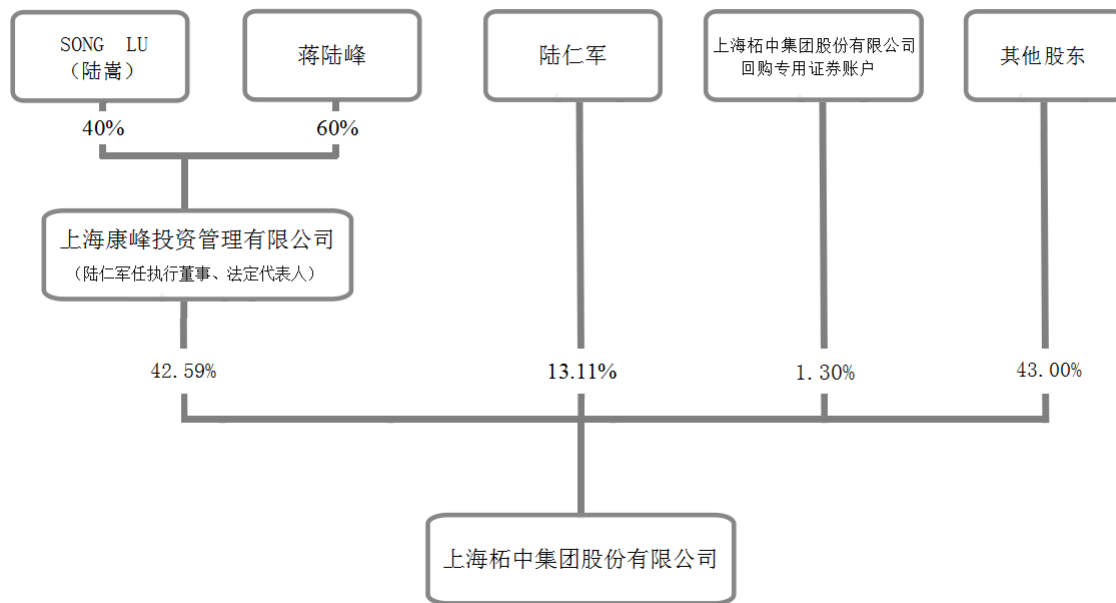
实际控制人报告期内变更

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

**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 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA12049 号
注册会计师姓名	张琦、聂师

#### 审计报告正文

上海柘中集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海柘中集团股份有限公司（以下简称柘中股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柘中股份 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，我们独立于柘中股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>柘中股份的收入确认会计政策请参阅财务报表附注“重要会计政策及会计估计-收入”及“合并财务报表项目注释-营业收入和营业成本”。</p> <p>公司 2023 年度营业收入 1,122,937,947.79 元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将公司的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解、评估与销售收入相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，对合同关键条款进行核实以判断收入确认政策是否合理，并识别合同条款中对于控制权转移时点的界定是否与管理层确认收入的时点一致；</p> <p>（3）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发运单、销售发票及客户签收单等，检查已确认的销售收入的真实性；</p> <p>（4）对产品销售收入执行截止测试，查验收入确认是</p>

	<p>否记录在正确的会计期间；</p> <p>(5) 对收入成本及毛利率执行分析性程序，分析变动的业务合理性；</p> <p>(6) 结合应收账款函证及走访程序，对主要客户销售额进行核对，对未回函客户执行替代测试；</p> <p>(7) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
<b>(二) 其他非流动金融资产的计量和确认</b>	
<p>金融工具的会计政策请参阅财务报表附注“重要会计政策及会计估计-金融工具”及“五、合并财务报表项目附注-其他非流动金融资产”。</p> <p>2023 年 12 月 31 日其他非流动金融资产余额为 2,354,267,292.40 元，占公司总资产的 53.67%，对财务报表具有重大影响，我们把其他非流动金融资产的计量和确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对其他非流动金融资产的计量和确认主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解、评估并测试该项金融资产投资相关内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 检查相关投资的合同及协议，并与管理层讨论相关金融资产的会计处理；</p> <p>(3) 对相关金融资产进行函证，确认其完整性和存在性；</p> <p>(4) 对公司聘请第三方专业机构估算的金融资产公允价值进行复核，将其采用的关键参数、估值模型与市场数据及其他支持性证据进行核对，评价估值合理性。</p> <p>(5) 检查与其他非流动金融资产计量和确认的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
<b>(三) 应收款项坏账准备</b>	
<p>2023 年 12 月 31 日公司应收账款期末余额 783,463,662.17 元，坏账准备 133,400,951.04 元；合同资产期末余额 25,833,029.65 元，减值准备 2,358,219.09 元。相关会计政策请参阅财务报表附注三、重要会计政策及会计估计-金融工具和合同资产”、附注“五、合并财务报表项目注释-应收账款和合同资产”。</p> <p>由于应收账款和合同资产金额较大，且公司管理层在确定应收账款坏账准备和合同资产减值准备时作出了相关重要判断，为此我们将应收款项坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>对于应收款项坏账准备计提，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解公司计提应收账款、合同资产坏账准备的流程以及关键内部控制；</p> <p>(2) 通过检查销售合同及对管理层的访谈，了解和评估公司的应收账款、合同资产坏账准备政策；</p> <p>(3) 获取管理层评估应收账款、合同资产是否发生减值以及计提坏账准备所依据的资料，评价其恰当性和充分性；比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款、合同资产坏账准备计提的充分性；</p> <p>(4) 对于管理层按照组合计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核和评价管理层使用的预期信用损失模型的适当性及管理层参照历史信用损失经验并结合前瞻性信息确定的损失准备计提比例的合理性。</p> <p>(5) 检查与应收款项坏账准备相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

#### 四、其他信息

柘中股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括柘中股份 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，管理层负责评估柘中股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柘中股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对柘中股份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柘中股份不能持续经营。

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

（六）就柘中股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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）。

在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。

## 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：上海柘中集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	170,058,491.19	150,362,119.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,748,683.14	16,895,978.40
应收账款	650,062,711.13	495,911,629.71
应收款项融资	10,678,188.17	3,568,468.20
预付款项	4,445,338.72	5,813,240.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,265,243.54	1,970,348.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,351,829.41	215,787,188.74
合同资产	23,474,810.56	9,669,737.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,487,676.09	2,813,637.23
<b>流动资产合计</b>	<b>1,012,572,971.95</b>	<b>902,792,347.50</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	612,323,085.35	721,451,696.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,354,267,292.40	2,056,327,202.17
投资性房地产	68,398,755.33	73,032,473.73
固定资产	187,830,886.25	204,694,497.12
在建工程	88,925,665.11	65,458,996.79

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,314,547.26	40,281,232.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,616,371.72	20,444,867.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,373,676,603.42	3,181,690,966.53
资产总计	4,386,249,575.37	4,084,483,314.03
流动负债：		
短期借款	100,073,333.33	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	195,567,582.83	74,116,014.67
预收款项	38,095,238.18	57,142,857.14
合同负债	134,154,416.01	297,623,637.73
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	5,561,926.07	5,038,323.70
应交税费	74,310,105.51	69,430,113.48
其他应付款	420,880,762.67	360,064,006.16
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		
其他流动负债	42,468,860.98	50,822,519.25
流动负债合计	1,011,112,225.58	964,237,472.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	310,168,991.90	276,534,321.99
其他非流动负债	144,833,467.64	133,647,817.29
非流动负债合计	455,002,459.54	410,182,139.28
负债合计	1,466,114,685.12	1,374,419,611.41
所有者权益：		
股本	441,575,416.00	441,575,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	520,663,541.11	520,663,541.11
减：库存股	99,990,579.80	99,990,579.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,970,423.52	160,062,513.61
一般风险准备		
未分配利润	1,882,916,089.42	1,687,752,811.70
归属于母公司所有者权益合计	2,920,134,890.25	2,710,063,702.62
少数股东权益		
所有者权益合计	2,920,134,890.25	2,710,063,702.62
负债和所有者权益总计	4,386,249,575.37	4,084,483,314.03

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

## 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	50,336,713.18	24,842,873.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,200,000.00	
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	771,167.67	616,274.61
其他应收款	1,800.00	2,900.00
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		
流动资产合计	55,309,680.85	25,462,047.66
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	1,528,348,857.75	1,640,744,737.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,081,873,701.97	882,209,630.27
投资性房地产	68,398,755.33	73,032,473.73
固定资产	1,388,863.44	1,657,247.98
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	2,680,010,178.49	2,597,644,089.44
资产总计	2,735,319,859.34	2,623,106,137.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,691,389.15	3,456,889.46
预收款项	38,095,238.18	57,142,857.14
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	1,065,255.23	3,277,534.53
其他应付款	410,095,948.41	350,736,386.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	452,947,830.97	414,613,667.19
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	77,386,035.76	65,420,505.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,386,035.76	65,420,505.21
负债合计	530,333,866.73	480,034,172.40
所有者权益：		
股本	441,575,416.00	441,575,416.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,988,942.39	859,988,942.39
减：库存股	99,990,579.80	99,990,579.80
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	147,255,551.24	132,347,641.33
未分配利润	856,156,662.78	809,150,544.78
所有者权益合计	2,204,985,992.61	2,143,071,964.70
负债和所有者权益总计	2,735,319,859.34	2,623,106,137.10

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,122,937,947.79	725,613,038.84
其中：营业收入	1,122,937,947.79	725,613,038.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	986,291,810.35	714,462,507.27
其中：营业成本	903,417,362.55	563,548,076.22
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	7,948,130.83	9,541,347.64
销售费用	14,432,295.22	12,052,494.11
管理费用	33,545,286.31	48,606,484.46
研发费用	6,155,380.29	8,908,892.34
财务费用	20,793,355.15	71,805,212.50
其中：利息费用	11,293,770.89	7,082,439.86
利息收入	1,843,936.78	2,806,660.90
加：其他收益	5,087,567.66	5,942,711.06
投资收益（损失以“-”号填列）	83,194,675.90	1,324,260.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,983,528.74	-70,226,597.67
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）	144,813,811.68	584,381,609.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,368,615.24	-20,579,528.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-952,058.52	-372,684.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	54,171.16	-73,453.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	353,475,690.08	581,773,446.81
加：营业外收入	143,851.19	663,899.69
减：营业外支出	3,032,520.33	11,965,679.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	350,587,020.94	570,471,666.85
减：所得税费用	53,350,762.11	138,249,890.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	297,236,258.83	432,221,776.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	297,236,258.83	432,221,776.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	297,236,258.83	450,609,569.21
2.少数股东损益		-18,387,793.01
六、其他综合收益的税后净额		-493,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-493,000.00
（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		-493,000.00
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		-493,000.00
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	297,236,258.83	431,728,776.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	297,236,258.83	450,116,569.21
归属于少数股东的综合收益总额		-18,387,793.01
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.68	1.03
(二) 稀释每股收益	0.68	1.03

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：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	19,047,618.96	37,127,507.04
减：营业成本	7,849,951.21	8,373,838.66
税金及附加	2,725,289.93	3,074,475.54
销售费用	126,215.87	140,220.34
管理费用	6,503,459.81	6,647,545.92
研发费用		
财务费用	8,875,402.90	3,513,711.31
其中：利息费用	9,368,493.15	4,875,328.77
利息收入	475,603.06	1,593,992.83
加：其他收益	35,924.43	
投资收益（损失以“-”号填列）	121,927,407.43	15,615,018.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,716,260.27	-90,692,381.08
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）	46,112,655.22	-3,696,961.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,100.00	-500.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	161,042,186.32	27,295,272.33
加：营业外收入	2,443.34	299,516.87
减：营业外支出		9,939,300.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	161,044,629.66	17,655,489.20
减：所得税费用	11,965,530.55	5,507,509.59
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	149,079,099.11	12,147,979.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	149,079,099.11	12,147,979.61
（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	149,079,099.11	12,147,979.61
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.34	0.03
（二）稀释每股收益	0.34	0.03

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	595,359,608.11	643,494,828.80
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		1,567,165.74
收到其他与经营活动有关的现金	16,370,886.22	23,893,014.65
经营活动现金流入小计	611,730,494.33	668,955,009.19
购买商品、接受劳务支付的现金	456,356,953.22	425,855,304.62
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	59,916,716.30	61,031,097.41
支付的各项税费	51,507,079.07	62,432,993.27
支付其他与经营活动有关的现金	51,502,168.56	63,787,538.68
经营活动现金流出小计	619,282,917.15	613,106,933.98
经营活动产生的现金流量净额	-7,552,422.82	55,848,075.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	51,985,861.43	261,640,960.16
取得投资收益收到的现金	47,211,147.16	38,075,015.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,929.47	347,128.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		343,716,884.81
收到其他与投资活动有关的现金		51,311,033.80
投资活动现金流入小计	99,370,938.06	695,091,022.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,842,021.09	187,282,275.86
投资支付的现金	60,000,000.00	589,427,861.95
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,842,021.09	776,710,137.81
投资活动产生的现金流量净额	15,528,916.97	-81,619,115.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,073,333.33	316,999,999.96
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	1,040,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,073,333.33	1,356,999,999.96

偿还债务支付的现金	50,000,000.00	339,199,999.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,458,842.09	96,039,105.69
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		820,544,964.80
筹资活动现金流出小计	148,458,842.09	1,255,784,070.45
筹资活动产生的现金流量净额	11,614,491.24	101,215,929.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,386.66	164,244.11
五、现金及现金等价物净增加额	19,596,372.05	75,609,133.32
加：期初现金及现金等价物余额	150,310,475.28	74,701,341.96
六、期末现金及现金等价物余额	169,906,847.33	150,310,475.28

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,867.35	69,591,223.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,819,534.23	287,210,298.60
经营活动现金流入小计	62,893,401.58	356,801,522.49
购买商品、接受劳务支付的现金	7,328,781.63	53,559,484.74
支付给职工以及为职工支付的现金	3,023,278.52	2,813,694.17
支付的各项税费	5,026,488.19	5,346,167.94
支付其他与经营活动有关的现金	6,291,135.53	218,635,208.60
经营活动现金流出小计	21,669,683.87	280,354,555.45
经营活动产生的现金流量净额	41,223,717.71	76,446,967.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	51,560,723.50	570,193,330.46
取得投资收益收到的现金	29,211,147.16	17,423,893.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,902.91	267,482.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,776,773.57	587,884,705.80
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	60,000,000.00	781,427,861.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,000,000.00	781,427,861.95
投资活动产生的现金流量净额	20,776,773.57	-193,543,156.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		117,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	1,040,000,000.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	1,157,000,000.00
偿还债务支付的现金		117,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,533,564.35	92,755,959.53



支付其他与筹资活动有关的现金		820,544,964.80
筹资活动现金流出小计	96,533,564.35	1,030,300,924.33
筹资活动产生的现金流量净额	-36,533,564.35	126,699,075.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,913.20	134,216.45
五、现金及现金等价物净增加额	25,493,840.13	9,737,103.01
加：期初现金及现金等价物余额	24,842,873.05	15,105,770.04
六、期末现金及现金等价物余额	50,336,713.18	24,842,873.05

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

## 7、合并所有者权益变动表

### 本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	441,575,416.00				520,663, 541.11	99,990, 579.80			160,062,51 3.61		1,687,752 ,811.70		2,710,063,7 02.62		2,710,063, 702.62
加：会计政策 变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	441,575,416.00				520,663, 541.11	99,990, 579.80			160,062,51 3.61		1,687,752 ,811.70		2,710,063,7 02.62		2,710,063, 702.62
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）								14,907,909 .91		195,163,2 77.72		210,071,18 7.63		210,071,18 7.63	
（一）综合收 益总额										297,236,2 58.83		297,236,25 8.83		297,236,25 8.83	
（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								14,907,909 .91		- 102,072,9 81.11		- 87,165,071. 20		- 87,165,071 .20	
1. 提取盈余公 积								14,907,909 .91		- 14,907,90 9.91					
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者															

(或股东)的分配											87,165,071.20	87,165,071.20	87,165,071.20
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	441,575,416.00				520,663,541.11	99,990,579.80			174,970,423.52		1,882,916,089.42	2,920,134,890.25	2,920,134,890.25

## 上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	441,575,416.00				520,663,541.11	44,445,615.00	493,000.00		158,847,715.65		1,326,238,671.21	2,403,372,728.97	970,031,707.68	3,373,404,436.65	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	441,575,416.00				520,663,541.11	44,445,615.00	493,000.00		158,847,715.65		1,326,238,671.21	2,403,372,728.97	970,031,707.68	3,373,404,436.65	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						55,544,964.80	-493,000.00		1,214,797.96		361,514,140.49	306,690,973.65	970,031,707.68	663,340,734.03	
(一)综合收益总额							-493,000.00				450,609,569.21	450,116,569.21	18,387,793.01	431,728,776.20	
(二)所有者投入和减少资本						55,544,964.80						55,544,964.80		55,544,964.80	
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						55,544,964.80								-	-
														55,544,964.80	55,544,964.80
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积									1,214,797.96				-	-	-
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														89,095,428.72	87,880,630.76
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	441,575,416.00				520,663,541.11	99,990,579.80			160,062,513.61				1,687,752,811.70	2,710,063,702.62	2,710,063,702.62

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

## 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	专项	盈余公积	未分配利润	其	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备			他	
一、上年期末余额	441,575,416.00				859,988,942.39	99,990,579.80			132,347,641.33	809,150,544.78		2,143,071,964.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,575,416.00				859,988,942.39	99,990,579.80			132,347,641.33	809,150,544.78		2,143,071,964.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,907,909.91	47,006,118.00		61,914,027.91
（一）综合收益总额										149,079,099.11		149,079,099.11
（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									14,907,909.91	-		-87,165,071.20
1. 提取盈余公积									14,907,909.91	-14,907,909.91		
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,165,071.20		-87,165,071.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	441,575,416.00				859,988,942.39	99,990,579.80			147,255,551.24	856,156,662.78		2,204,985,992.61

## 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	441,575,416.00				844,500,368.49	44,445,615.00			131,132,843.37	886,097,993.89		2,258,861,006.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	441,575,416.00				844,500,368.49	44,445,615.00			131,132,843.37	886,097,993.89		2,258,861,006.75

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,488,573.90	55,544,964.80			1,214,797.96	-76,947,449.11		-115,789,042.05
（一）综合收益总额										12,147,979.61		12,147,979.61
（二）所有者投入和减少资本						55,544,964.80						-55,544,964.80
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						55,544,964.80						-55,544,964.80
（三）利润分配									1,214,797.96	-89,095,428.72		-87,880,630.76
1. 提取盈余公积									1,214,797.96	-1,214,797.96		
2. 对所有者（或股东）的分配										-87,880,630.76		-87,880,630.76
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					15,488,573.90							15,488,573.90
四、本期期末余额	441,575,416.00				859,988,942.39	99,990,579.80			132,347,641.33	809,150,544.78		2,143,071,964.70

法定代表人：蒋陆峰

主管会计工作负责人：张博华

会计机构负责人：钱兵华

### 三、公司基本情况

上海柘中集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为上海柘中建设股份有限公司，系原上海柘中大型管桩有限公司整体改制而设立的股份有限公司。注册资本为人民币 441,575,416 元，并于 2007 年 8 月 1 日取得上海市工商行政管理局批准成立。公司统一社会信用代码 91310000739768376E；企业地址：上海市奉贤区联合北路 215 号第 5 幢 2501 室；企业法定代表人：蒋陆峰。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]18 号文核准，公司于 2010 年 1 月 28 日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,500 万股。发行后公司注册资本人民币 13,500 万元，股份总数 13,500 万股（每股面值 1 元）。

2014 年 5 月 15 日，根据公司 2014 年第一次董事会临时会议决议通过了资本公积转增股本议案，以 2013 年 12 月 31 日的总股本 13,500 万普通股股份为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 13,500 万股，转增后公司总股本变更为 27,000 万股。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于发行股份购买资产及吸收合并上海柘中（集团）有限公司暨关联交易方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014] 1080 号《关于核准上海柘中建设股份有限公司向上海康峰投资管理有限公司等发行股份购买资产及吸收合并上海柘中（集团）有限公司的批复》核准，向陆仁军、

计吉平、何耀忠、仰欢贤、管金强、许国园、唐以波、仰新贤、马瑜骅及上海康峰投资管理有限公司（以下简称“康峰投资”）非公开发行人民币普通股（A股）361,775,416股，用于购买其持有的上海柘中电气有限公司（以下简称“柘中电气”）100%股权及吸收合并上海柘中（集团）有限公司（以下简称“原柘中集团”），鉴于本次交易后原柘中集团持有的公司70.44%比例的股份部分，即190,200,000股将注销，本次交易实际新增股份171,575,416股，增加注册资本171,575,416元，变更后注册资本为441,575,416元，股本为441,575,416元。

2015年3月公司名称由上海柘中建设股份有限公司变更为上海柘中集团股份有限公司。

公司经营范围：销售钢筋混凝土管桩、方桩、管片、企口管、建筑钢结构件、声屏障、商品混凝土,建材批发、零售,地基与基础工程施工,港口与航道工程施工,实业投资,国内贸易(除专项规定),资产管理,投资管理,投资咨询,从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的母公司为上海康峰投资管理有限公司，本公司的实际控制人为陆仁军、蒋陆峰，陆嵩为公司实际控制人的一致行动人。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月25日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。经本公司管理层评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### （1）控制的判断标准

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

##### （2）合并程序

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

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

##### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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



### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额; 不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款, 以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入当期损益。

终止确认时, 其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、等。

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

### （2）发出存货的计价方法

原材料时按加权平均法计价，库存商品、在产品、发出商品按个别认定法计价。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### **(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法

2) 包装物采用一次转销法

#### **(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

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

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

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

### **18、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

#### **(2) 初始投资成本的确定**

##### **①企业合并形成的长期股权投资**

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

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

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。



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

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

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

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

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

## （2）折旧方法

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	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## （3）固定资产处置

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

## 21、在建工程

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

## 22、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 23、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

#### 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	600 个月	按土地使用权的可使用期限
软件及专利	60 个月	按预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

使用寿命不确定的无形资产，每年末对其寿命进行复核。

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法****划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**开发阶段支出资本化的具体条件**

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 24、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

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

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （2）摊销年限

根据实际使用年限进行摊销。

## 26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 28、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 29、收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。



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) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

成套开关设备业务：

- ①产品销售类：根据客户要求将产品发到指定地点，取得对方签收记录后，获得收取货款的权利，确认销售收入。
- ②安装类：根据客户要求将产品发到指定地点，取得对方签收记录，并安装安装后，取得客户项目验收单后确认收入；或者按照客户要求完成安装服务，取得客户项目验收单后确认收入。

## 30、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## 31、政府补助

### (1) 类型

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

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

## (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

• 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 33、租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

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

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### ①使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;

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

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

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

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

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

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

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

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

#### ②融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 售后租回交易

公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

#### ②作为出租人

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

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

## 35、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
--------------	--------------	------

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在

弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 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

## 36、其他

### 回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%、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
上海柘中电气有限公司	15%
上海万郛数据技术有限公司	20%

## 2、税收优惠

2023 年 11 月 15 日，公司全资子公司上海柘中电气有限公司通过高新技术企业认证，高新技术企业证书编号为 GR202331002183，有效期为三年，自 2023 年 1 月至 2025 年 12 月企业所得税减按 15% 税率计征。

子公司上海万部数据技术有限公司根据财政部税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》:对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。



## 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	61,127.49	36,904.34
银行存款	169,842,678.93	130,660,153.46
其他货币资金	154,684.77	19,665,061.34
合计	170,058,491.19	150,362,119.14

其他说明：

## 2、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	35,348,918.66	11,129,411.05
商业承兑票据	10,399,764.48	3,766,567.35
财务公司承兑汇票		2,000,000.00
合计	45,748,683.14	16,895,978.40

## (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	46,127,278.04	100.00%	378,594.90	0.82%	45,748,683.14	17,084,306.77	100.00%	188,328.37	1.10%	16,895,978.40
其中：										
信用风险特征组合	46,127,278.04	100.00%	378,594.90	0.82%	45,748,683.14	17,084,306.77	100.00%	188,328.37	1.10%	16,895,978.40
合计	46,127,278.04	100.00%	378,594.90	0.82%	45,748,683.14	17,084,306.77	100.00%	188,328.37	1.10%	16,895,978.40

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

信用风险特征组合	46,127,278.04	378,594.90	0.82%
合计	46,127,278.04	378,594.90	

确定该组合依据的说明：

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	
信用风险特征组合	188,328.37	190,266.53				378,594.90
合计	188,328.37	190,266.53				378,594.90

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		22,477,505.18
财务公司承兑汇票		3,206,461.32
合计		25,683,966.50

### (5) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

本期无核销的应收票据。

## 3、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）	503,559,577.47	339,115,867.22
1至2年	134,485,440.21	137,938,698.66
2至3年	58,210,006.10	46,279,489.95
3年以上	87,208,638.39	91,241,439.18
3至4年	19,794,424.17	34,422,168.18
4至5年	24,387,302.67	18,661,070.91
5年以上	43,026,911.55	38,158,200.09
合计	783,463,662.17	614,575,495.01

## (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	783,463,662.17	100.00%	133,400,951.04	17.03%	650,062,711.13	614,575,495.01	100.00%	118,663,865.30	19.31%	495,911,629.71
其中：										
账龄组合	783,463,662.17	100.00%	133,400,951.04	17.03%	650,062,711.13	614,575,495.01	100.00%	118,663,865.30	19.31%	495,911,629.71
合计	783,463,662.17	100.00%	133,400,951.04	17.03%	650,062,711.13	614,575,495.01	100.00%	118,663,865.30	19.31%	495,911,629.71

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	783,463,662.17	133,400,951.04	17.03%
合计	783,463,662.17	133,400,951.04	

确定该组合依据的说明：

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	
账龄组合	118,663,865.30	14,737,085.74				133,400,951.04

合计	118,663,865.30	14,737,085.74			133,400,951.04
----	----------------	---------------	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款。

#### (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
柏诚系统科技股份有限公司	204,423,822.45	10,681,207.53	215,105,029.98	26.58%	10,755,251.50
中国电子系统工程第四建设有限公司	85,371,513.41	3,473,540.08	88,845,053.49	10.98%	4,681,269.06
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	47,516,880.24	1,223,066.31	48,739,946.55	6.02%	3,849,592.52
中国电子系统工程第二建设有限公司	35,388,110.13	675,141.37	36,063,251.50	4.46%	2,548,250.35
中芯京城集成电路制造(北京)有限公司	25,274,386.84	1,314,731.89	26,589,118.73	3.29%	1,329,455.94
合计	397,974,713.07	17,367,687.18	415,342,400.25	51.33%	23,163,819.37

## 4、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合同资产	25,833,029.65	2,358,219.09	23,474,810.56	11,075,897.98	1,406,160.57	9,669,737.41
合计	25,833,029.65	2,358,219.09	23,474,810.56	11,075,897.98	1,406,160.57	9,669,737.41

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (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	25,833,029.65	100.00%	2,358,219.09	9.13%	23,474,810.56	11,075,897.98	100.00%	1,406,160.57	12.70%	9,669,737.41
其中：										
账龄组合	25,833,029.65	100.00%	2,358,219.09	9.13%	23,474,810.56	11,075,897.98	100.00%	1,406,160.57	12.70%	9,669,737.41
合计	25,833,029.65	100.00%	2,358,219.09	9.13%	23,474,810.56	11,075,897.98	100.00%	1,406,160.57	12.70%	9,669,737.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	25,833,029.65	2,358,219.09	9.13%
合计	25,833,029.65	2,358,219.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	952,058.52			
合计	952,058.52			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 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	10,678,188.17	3,568,468.20
合计	10,678,188.17	3,568,468.20

### (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
应收票据	95,582,186.30	
合计	95,582,186.30	

### (3) 其他说明

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,265,243.54	1,970,348.39
合计	5,265,243.54	1,970,348.39

### (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
往来款	2,155,864.60	1,041,186.05

押金及保证金	4,055,297.81	1,338,227.81
备用金	116,882.00	212,472.43
合计	6,328,044.41	2,591,886.29

## 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）	5,726,592.19	1,903,800.14
1至2年	19,100.00	10,239.77
2至3年		210,746.38
3年以上	582,352.22	467,100.00
3至4年	123,813.72	10,000.00
4至5年	10,000.00	42,600.00
5年以上	448,538.50	414,500.00
合计	6,328,044.41	2,591,886.29

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,328,044.41	100.00%	1,062,800.87	16.80%	5,265,243.54	2,591,886.29	100.00%	621,537.90	23.98%	1,970,348.39
其中：										
账龄组合	6,328,044.41	100.00%	1,062,800.87	16.80%	5,265,243.54	2,591,886.29	100.00%	621,537.90	23.98%	1,970,348.39
合计	6,328,044.41	100.00%	1,062,800.87	16.80%	5,265,243.54	2,591,886.29	100.00%	621,537.90	23.98%	1,970,348.39

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	6,328,044.41	1,062,800.87	16.80%
合计	6,328,044.41	1,062,800.87	

确定该组合依据的说明：

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
账龄组合	621,537.90	441,262.97				1,062,800.87
合计	621,537.90	441,262.97				1,062,800.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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
北京城市轨道交通咨询有限公司	保证金	1,800,000.00	1年以内	28.44%	90,000.00
上海通翌招标代理有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	12.64%	40,000.00
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	12.64%	40,000.00
上海同科互联电力技术有限公司	往来款	336,000.00	5年以上	5.31%	336,000.00
厦门标领智能装备有限公司	往来款	312,000.00	1年以内	4.93%	15,600.00
合计		4,048,000.00		63.96%	521,600.00

## 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	4,288,096.19	96.46%	4,854,536.04	83.51%
1 至 2 年	157,242.53	3.54%	958,704.24	16.49%
合计	4,445,338.72		5,813,240.28	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥康尔信电力系统有限公司	870,000.00	19.57
江苏金来电气有限公司	690,373.20	15.53
远东电缆有限公司	431,033.15	9.70
上海库翰科技有限公司	279,488.02	6.29
江苏金来电气有限公司	218,059.37	4.91
合计	2,488,953.74	56.00

其他说明：

## 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	40,043,784.47		40,043,784.47	27,832,452.41		27,832,452.41
在产品	13,449,923.32		13,449,923.32	3,018,577.62		3,018,577.62
库存商品	30,840,349.52		30,840,349.52	20,550,990.17		20,550,990.17
合同履约成本	10,154,082.98		10,154,082.98	3,789,384.05		3,789,384.05
发出商品	9,448,045.05	5,584,355.93	3,863,689.12	166,180,140.42	5,584,355.93	160,595,784.49
合计	103,936,185.34	5,584,355.93	98,351,829.41	221,371,544.67	5,584,355.93	215,787,188.74

### (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	
发出商品	5,584,355.93					5,584,355.93

合计	5,584,355.93					5,584,355.93
----	--------------	--	--	--	--	--------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	4,487,676.09	2,766,669.14
预缴税金		46,968.09
合计	4,487,676.09	2,813,637.23

其他说明：

## 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												
苏民投君信 (上海)产业 升级与科技创 新股权投资合 伙企业(有限 合伙)	452,861,3 27.15			51,56 0,723. 50	32,716,26 0.27						434,016 ,863.92	
海科(嘉兴) 电力科技有限 公司	93,551,41 6.48									93,55 1,416. 48		
太原中晋交能 数据科技有限 公司	5,000,000 .00	5,000,0 00.00									5,000,0 00.00	5,000,0 00.00
上海奉贤燃机 发电有限公司	175,038,9 52.96				21,267,26 8.47			18,000,00 0.00			178,306 ,221.43	
小计	726,451,6 96.59	5,000,0 00.00		51,56 0,723. 50	53,983,52 8.74			18,000,00 0.00		93,55 1,416. 48	617,323 ,085.35	5,000,0 00.00
合计	726,451,6 96.59	5,000,0 00.00		51,56 0,723. 50	53,983,52 8.74			18,000,00 0.00		93,55 1,416. 48	617,323 ,085.35	5,000,0 00.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 11、其他非流动金融资产

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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,354,267,292.40	2,056,327,202.17
合计	2,354,267,292.40	2,056,327,202.17

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	158,549,451.73	57,761,993.70		216,311,445.43
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	158,549,451.73	57,761,993.70		216,311,445.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	93,326,243.98	18,096,264.34		111,422,508.32
2.本期增加金额	3,493,360.08	1,140,358.32		4,633,718.40
(1) 计提或摊销	3,493,360.08	1,140,358.32		4,633,718.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4.期末余额	96,819,604.06	19,236,622.66		116,056,226.72
三、减值准备				
1.期初余额	31,856,463.38			31,856,463.38
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,856,463.38			31,856,463.38
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,873,384.29	38,525,371.04		68,398,755.33
2.期初账面价值	33,366,744.37	39,665,729.36		73,032,473.73

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,830,886.25	204,694,497.12
固定资产清理		
合计	187,830,886.25	204,694,497.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	278,579,760.44	12,812,810.03	39,053,197.14	6,357,209.08	336,802,976.69
2.本期增加金额		441,150.45	270,606.20	168,244.37	880,001.02

置	(1) 购		441,150.45	270,606.20	168,244.37	880,001.02
	(2) 在 建工程转入					
	(3) 企 业合并增加					
	3.本期减少 金额		379,128.74	174,704.25		553,832.99
	(1) 处 置或报废		379,128.74	174,704.25		553,832.99
	4.期末余额	278,579,760.44	12,874,831.74	39,149,099.09	6,525,453.45	337,129,144.72
	二、累计折旧					
	1.期初余额	92,593,074.17	8,566,373.38	23,708,868.48	4,867,226.70	129,735,542.73
	2.本期增加 金额	13,232,527.56	363,892.23	3,609,766.86	432,823.88	17,639,010.53
	(1) 计 提	13,232,527.56	363,892.23	3,609,766.86	432,823.88	17,639,010.53
	3.本期减少 金额		276,988.59	172,243.04		449,231.63
	(1) 处 置或报废		276,988.59	172,243.04		449,231.63
	4.期末余额	105,825,601.73	8,653,277.02	27,146,392.30	5,300,050.58	146,925,321.63
	三、减值准备					
	1.期初余额		2,372,936.84			2,372,936.84
	2.本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置或报废					
	4.期末余额		2,372,936.84			2,372,936.84
	四、账面价值					
	1.期末账面 价值	172,754,158.71	1,848,617.88	12,002,706.79	1,225,402.87	187,830,886.25
	2.期初账面 价值	185,986,686.27	1,873,499.81	15,344,328.66	1,489,982.38	204,694,497.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	8,620,024.76	5,816,086.68	2,372,936.84	431,001.24	
合计	8,620,024.76	5,816,086.68	2,372,936.84	431,001.24	

### (3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,925,665.11	65,458,996.79
合计	88,925,665.11	65,458,996.79

### (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
天捷厂房	87,138,052.11		87,138,052.11	65,458,996.79		65,458,996.79
零星工程	1,787,613.00		1,787,613.00			
合计	88,925,665.11		88,925,665.11	65,458,996.79		65,458,996.79

### (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
天捷厂房	100,000,000.00	65,458,996.79	21,679,055.32			87,138,052.11	87.14%	87.14%				其他
合计	100,000,000.00	65,458,996.79	21,679,055.32			87,138,052.11						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 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	软件及专利	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,986,204.20			1,489,084.31	55,475,288.51
2.本期增加金额				267,362.07	267,362.07
(1) 购置				267,362.07	267,362.07
(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	53,986,204.20			1,756,446.38	55,742,650.58
二、累计摊销					
1.期初余额	14,276,167.38			917,888.63	15,194,056.01
2.本期增加金额	1,101,717.84			132,329.47	1,234,047.31
(1) 计提	1,101,717.84			132,329.47	1,234,047.31
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,377,885.22			1,050,218.10	16,428,103.32
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	38,608,318.98			706,228.28	39,314,547.26
2.期初账面	39,710,036.82			571,195.68	40,281,232.50

价值					
----	--	--	--	--	--

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。

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、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	160,594,132.17	26,086,773.05	144,715,423.83	23,705,256.80
可抵扣亏损	41,514,283.00	10,378,570.75	49,713,433.48	12,428,358.37
其他权益工具投资公允价值变动	3,995,958.60	998,989.65	1,772,619.28	443,154.82
合计	206,104,373.77	37,464,333.45	196,201,476.59	36,576,769.99

### (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
其他权益工具投资公允价值变动	1,300,067,814.52	325,016,953.63	1,170,664,897.40	292,666,224.35
合计	1,300,067,814.52	325,016,953.63	1,170,664,897.40	292,666,224.35

### (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	14,847,961.73	22,616,371.72	16,131,902.36	20,444,867.63
递延所得税负债	14,847,961.73	310,168,991.90	16,131,902.36	276,534,321.99

## 17、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	151,643.86	151,643.86	保函/履约保证金	保函/履约保证金	51,643.86	51,643.86	保函/履约保证金	保函/履约保证金
固定资产					278,579,760.44	185,686,547.11	抵押	用于抵押借款
无形资产					42,148,414.20	30,567,554.29	抵押	用于抵押借款



合计	151,643.86	151,643.86			320,779,81 8.50	216,305,74 5.26		
----	------------	------------	--	--	--------------------	--------------------	--	--

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	73,333.33	
合计	100,073,333.33	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	180,792,400.42	55,670,830.95
1年以上	14,775,182.41	18,445,183.72
合计	195,567,582.83	74,116,014.67

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	420,880,762.67	360,064,006.16
合计	420,880,762.67	360,064,006.16

### (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
工程设备款	10,741,914.26	9,487,919.79
关联方拆借款	410,000,000.00	350,312,328.77
预提费用	42,900.00	243,000.00
代扣代缴款项	95,948.41	20,757.60
合计	420,880,762.67	360,064,006.16

#### 2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁合同款	38,095,238.18	57,142,857.14
合计	38,095,238.18	57,142,857.14

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	88,039,115.46	227,926,000.22
1年以上	46,115,300.55	69,697,637.51
合计	134,154,416.01	297,623,637.73

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 23、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	4,548,310.00	53,323,802.65	52,788,135.06	5,083,977.59
二、离职后福利-设定提存计划	490,013.70	7,116,516.02	7,128,581.24	477,948.48
合计	5,038,323.70	60,440,318.67	59,916,716.30	5,561,926.07

### (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	4,218,063.80	46,212,297.20	45,636,780.39	4,793,580.61
2、职工福利费		1,964,910.43	1,964,910.43	
3、社会保险费	330,246.20	4,595,884.02	4,635,733.24	290,396.98
其中：医疗保险费	312,517.60	4,220,513.66	4,242,634.28	290,396.98
工伤保险费	17,728.60	375,370.36	393,098.96	
4、住房公积金		550,711.00	550,711.00	

合计	4,548,310.00	53,323,802.65	52,788,135.06	5,083,977.59
----	--------------	---------------	---------------	--------------

### (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	475,164.80	6,752,331.57	6,764,031.18	463,465.19
2、失业保险费	14,848.90	364,184.45	364,550.06	14,483.29
合计	490,013.70	7,116,516.02	7,128,581.24	477,948.48

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,519,310.17	53,520,200.48
企业所得税	21,750,422.40	13,323,306.12
个人所得税	66,771.91	46,292.36
城市维护建设税	92,451.45	399,698.08
教育费附加	201,907.31	143,031.84
地方教育费附加	134,603.88	500,725.98
土地使用税	117,337.06	117,337.06
印花税	118,693.77	70,914.00
房产税	1,244,957.74	1,244,957.74
其他	63,649.82	63,649.82
合计	74,310,105.51	69,430,113.48

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据及应收账款（注1）	25,683,966.50	13,317,739.42
合同负债对应的增值税	16,784,894.48	37,504,779.83
合计	42,468,860.98	50,822,519.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

注 1：应收票据期末已背书未到期的承兑汇票，因未终止确认而形成的负债。

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合伙企业其他合伙人出资份额	144,833,467.64	133,647,817.29
合计	144,833,467.64	133,647,817.29

其他说明：

注：根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》相关规定，上海达甄资产管理中心(有限合伙)除本公司以外其他合伙人出资列为负债，其享有的利益均计入当期损益。

## 27、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	441,575,416.00						441,575,416.00

其他说明：

## 28、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）	440,663,541.11			440,663,541.11
其他资本公积	80,000,000.00			80,000,000.00
合计	520,663,541.11			520,663,541.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	99,990,579.80			99,990,579.80
合计	99,990,579.80			99,990,579.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、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	160,062,513.61	14,907,909.91		174,970,423.52
合计	160,062,513.61	14,907,909.91		174,970,423.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系按母公司本期净利润 10% 计提的法定盈余公积。

### 31、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	1,687,752,811.70	1,326,238,671.21
调整后期初未分配利润	1,687,752,811.70	1,326,238,671.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	297,236,258.83	450,609,569.21
减：提取法定盈余公积	14,907,909.91	1,214,797.96
应付普通股股利	87,165,071.20	87,880,630.76
期末未分配利润	1,882,916,089.42	1,687,752,811.70

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 32、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	1,102,780,426.94	895,567,411.34	703,606,834.32	555,174,237.56
其他业务	20,157,520.85	7,849,951.21	22,006,204.52	8,373,838.66
合计	1,122,937,947.79	903,417,362.55	725,613,038.84	563,548,076.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 566,670,765.49 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

### 33、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	1,114,138.26	2,368,704.82
教育费附加	664,506.71	1,484,063.01
房产税	4,979,830.96	3,632,772.62
地方教育费附加	443,004.49	989,375.32
其他	746,650.41	1,066,431.87
合计	7,948,130.83	9,541,347.64

其他说明:

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,272,949.43	12,522,277.20
差旅及招待费	6,358,483.28	6,559,674.15
折旧费	4,742,066.05	4,655,484.25
咨询及服务费	7,564,894.71	10,173,299.45
无形资产摊销	1,234,047.31	2,841,369.86
办公及水电费	613,046.87	9,373,293.07
职工培训费	114,714.55	269,433.59
会务费	2,075.48	298,717.98
检测费	194,398.79	260,958.71
其他	1,448,609.84	1,651,976.20
合计	33,545,286.31	48,606,484.46

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	2,554,662.68	1,751,917.87
差旅及招待费	10,106,779.11	9,627,767.49
办公费	153,440.83	121,642.05
保险费	68,699.54	69,541.81
其他	1,548,713.06	481,624.89
合计	14,432,295.22	12,052,494.11

其他说明：

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	766,762.13	2,648,979.26
材料费	528,964.97	327,538.29
能源费	299,219.81	2,210,013.28
折旧费	1,724,587.53	1,712,530.78
技术服务费、专利认证费	807,664.56	437,301.21
差旅费	198,205.83	216,034.77
其他	1,829,975.46	1,356,494.75
合计	6,155,380.29	8,908,892.34

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,293,770.89	7,082,439.86
其中：租赁负债利息费用		
利息收入	-1,843,936.78	-2,806,660.90

汇兑损益	-5,386.66	-164,244.11
手续费	163,257.35	484,082.61
其他	11,185,650.35	67,209,595.04
合计	20,793,355.15	71,805,212.50

其他说明：

### 38、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	1,234,667.48	5,938,304.60
进项税加计抵减	3,816,975.75	
代扣个人所得税手续费	35,924.43	4,406.46
合计	5,087,567.66	5,942,711.06

### 39、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		1,529,533.00
其他非流动金融资产	144,813,811.68	582,852,076.70
合计	144,813,811.68	584,381,609.70

其他说明：

### 40、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	53,983,528.74	-70,226,597.67
处置长期股权投资产生的投资收益		47,185,036.42
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,598,893.88
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	29,211,032.81	17,280,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,635,332.88
理财收益	114.35	851,594.98
合计	83,194,675.90	1,324,260.49

其他说明：

### 41、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	-190,266.53	-188,328.37
应收账款坏账损失	-14,701,902.90	-20,925,327.02
其他应收款坏账损失	-476,445.81	-45,873.11
应收款项融资减值损失		580,000.00



合计	-15,368,615.24	-20,579,528.50
----	----------------	----------------

其他说明：

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-952,058.52	-372,684.13
合计	-952,058.52	-372,684.13

其他说明：

#### 43、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
非流动资产处置收益	54,171.16	-73,453.38
合计	54,171.16	-73,453.38

#### 44、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
非流动资产毁损报废利得	15,156.95	316,154.57	15,156.95
保险赔款收入		263,020.10	
违约赔偿收入	128,676.38		128,676.38
其他	17.86	84,725.02	17.86
合计	143,851.19	663,899.69	143,851.19

其他说明：

#### 45、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	3,030,000.00	11,008,000.00	3,030,000.00
滞纳金		939,300.00	
其他	2,520.33	18,379.65	2,520.33
合计	3,032,520.33	11,965,679.65	3,032,520.33

其他说明：

#### 46、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	21,887,596.29	13,751,358.64
递延所得税费用	31,463,165.82	124,498,532.01
合计	53,350,762.11	138,249,890.65

## (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	350,587,020.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,646,755.24
子公司适用不同税率的影响	-12,624,972.47
调整以前期间所得税的影响	-2,079,148.61
非应税收入的影响	-19,255,797.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,102,617.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,575,451.19
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	154,474.25
所得税减免优惠的影响	-17,715.09
所得税费用	53,350,762.11

其他说明：

## 47、其他综合收益

详见附注。

## 48、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
政府补助及营业外收入	5,231,418.85	6,290,456.18
财务费用-利息收入	1,843,936.78	2,806,660.90
收到其他往来款	9,295,530.59	14,580,898.68
收到受限资金		214,998.89
合计	16,370,886.22	23,893,014.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
财务费用	163,257.35	484,082.61
费用性支出	32,489,934.27	42,096,308.78
营业外支出	3,032,520.33	11,965,224.77
支付其他往来款	15,716,456.61	9,241,922.52
支付受限资金	100,000.00	

合计	51,502,168.56	63,787,538.68
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
工程建设期间收到因购置长期资产产生的进项税退税		51,311,033.80
合计		51,311,033.80

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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
收到股东及其他单位借款	60,000,000.00	1,010,000,000.00
收回保证金		30,000,000.00
合计	60,000,000.00	1,040,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
回购股份支付金额		55,544,964.80
支付股东及其他单位借款		765,000,000.00
合计		820,544,964.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 49、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	297,236,258.83	432,221,776.20
加：资产减值准备	16,320,673.76	20,952,212.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,378,910.01	22,845,157.94
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,234,047.31	2,841,369.86
长期待摊费用摊销		
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）	-54,171.16	73,453.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-15,156.95	-316,154.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-144,813,811.68	-584,381,609.70
财务费用（收益以“－”号填列）	22,474,034.58	74,127,790.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-83,194,675.90	-1,324,260.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,171,504.09	32,152,540.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	33,634,669.91	102,319,750.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	117,435,359.33	-99,088,854.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-215,688,240.47	57,863,124.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-72,328,816.30	-4,438,222.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,552,422.82	55,848,075.21
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	169,906,847.33	150,310,475.28
减：现金的期初余额	150,310,475.28	74,701,341.96
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	19,596,372.05	75,609,133.32

## (2) 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	169,906,847.33	150,310,475.28
其中：库存现金	61,127.49	36,904.34
可随时用于支付的银行存款	169,842,678.93	130,660,153.46
可随时用于支付的其他货币资金	3,040.91	19,613,417.48
三、期末现金及现金等价物余额	169,906,847.33	150,310,475.28

## (3) 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
其他货币资金	151,643.86	51,643.86	履约保证金
合计	151,643.86	51,643.86	

其他说明：

## 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 51、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			1,741,056.80
其中：美元	245,818.23	7.08	1,741,056.80
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 52、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
上海昊蔚科技发展有限公司	19,047,618.96	
合计	19,047,618.96	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 53、其他

### 1. 作为出租人

#### (1) 经营租赁

2021年1月，公司与上海昊蔚科技发展有限公司签署房屋租赁协议，双方约定由上海昊蔚科技发展有限公司承租公司位于上海市奉贤区邬桥镇/庄行镇的房地产。租赁期：5年，自2021年1月起至2025年12月止；租金及支付方式：每年人民币贰仟万元整，租金一次性支付，总租赁合同金额壹亿元整。2021年度，公司已收到上述租金。

2023年度公司确认当期租赁收入 19,047,618.96 元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 其他说明

1. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况  
无。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无。

### 3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 4、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1月30日，子公司上海天捷建设工程有限公司与云南盛合建筑工程有限公司签订股权转让协议，以一元价格收购上海红石建设工程有限公司100%股权。

上海红石建设工程有限公司一直未开展经营活动，其本身不构成一项业务，该公司已于2023年07月27日注销。

### 5、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
上海柘中投资有限公司	140,000,000.00	上海	上海	投资	100.00%		收购
上海柘中电气有限公司	364,000,000.00	上海	上海	制造业	100.00%		收购
上海天捷建设工程有限公司	84,000,000.00	上海	上海	施工		100.00%	收购
上海万郢数据科技有限公司	180,000,000.00	上海	上海	施工		100.00%	设立
上海柘中建设有限公司	120,000,000.00	上海	上海	施工	100.00%		设立
上海达甄资产管理中心（有限合伙）	214,500,000.00	上海	上海	投资	88.57%		收购

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

注：对上海达甄资产管理中心（有限合伙）纳入合并，详见附注“在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海奉贤燃机发电有限公司	上海	上海	燃机发电		20.00%	权益法
苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资	25.84%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元



	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海奉贤燃机发电有限公司	苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）	上海奉贤燃机发电有限公司	苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	225,953,955.95	2,031,651.00	213,903,994.72	33,607,484.00
非流动资产	720,795,258.73	2,007,892,171.00	803,197,853.20	2,547,385,869.00
资产合计	946,749,214.68	2,009,923,822.00	1,017,101,847.92	2,580,993,353.00
流动负债	54,600,280.52	584,757.00	141,544,245.68	370,300.00
非流动负债		128,801,309.00		217,319,072.00
负债合计	54,600,280.52	129,386,066.00	141,544,245.68	217,689,372.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	892,148,934.16	1,880,537,756.00	875,557,602.24	2,363,303,981.00
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	178,306,221.43	432,040,993.44	175,038,952.96	452,861,327.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	413,613,543.44	-347,956,059.00	430,477,075.31	134,341,210.00
净利润	106,336,342.35	-283,226,225.00	102,327,813.03	107,588,378.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	106,336,342.35	-283,226,225.00	102,327,813.03	107,588,378.00
本年度收到的来自联营企业的股利	18,000,000.00		20,000,000.00	

其他说明：

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### （1）对于纳入合并范围结构化主体，控制判断的依据：

对于纳入合并范围结构化主体，控制判断的依据本报告期公司对所持有或管理的结构化主体综合考虑公司在该等结构化主体中拥有的权力及参与其相关活动而享有可变回报等控制因素，截至 2023 年 12 月 31 日，经判断公司控制上海达甄资产管理中心（有限合伙）该结构化主体，因此纳入合并范围。

(2) 上海达甄资产管理中心（有限合伙）纳入合并报表范围期末资产金额为 1,265,796,787.39 元，期末负债金额为 377,620,423.78 元，所有者权益金额 888,176,363.61 元，列报归属于其他合伙人的享有的利润计入当期财务费用 11,185,650.35 元，2023 年度净利润为 65,007,272.68 元。

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
高新技术成果转化补贴	1,207,000.00	1,486,000.00
市场监督补贴		54,800.00
人力资源类补贴		13,000.00
其他	26,037.48	600.00
社保稳定就业补贴		5,615.60
杭州湾项目补贴		4,288,399.00
园区扶持基金	1,630.00	89,890.00
合计	1,234,667.48	5,938,304.60

其他说明：

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）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公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

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

### （2）流动性风险

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

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

本公司流动负债包括短期借款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款均预计在 1 年内到期偿付。

### （3）市场风险

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

#### ①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，公司带息金融工具均为固定利率。

#### ②汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注外币货币性项目。

### ③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十二、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	--	--	--	--
◆其他非流动金融资产	330,624,000.00		2,023,643,292.40	2,354,267,292.40
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,624,000.00		2,023,643,292.40	2,354,267,292.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	330,624,000.00		2,023,643,292.40	2,354,267,292.40
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	330,624,000.00		2,023,643,292.40	2,354,267,292.40

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

对于上市权益工具、债务工具投资、基金投资，公司以证券交易所在最接近资产负债表日的交易日的收盘价作为确定公允价值的依据。

## 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

## 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

对于已上市限制性股权投资，公司采用市价法，选用 longstaff 期权定价模型确定其公允价值。对这些金融工具的公允价值估值有重大影响的不可观测输入值为流动性折扣，范围区间为 13.5%-28.82%。

对于非上市股权投资，公司采用自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性折扣、市净率等。

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 十三、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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
上海康峰投资管理 有限公司	上海	实业投资，资产 管理等	8,000.00 万元	42.59%	42.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陆仁军、蒋陆峰，陆嵩为公司实际控制人的一致行动人。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

## 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“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

## 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
上海凯尔乐通用电器有限公司	受同一控制人控制

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

2022年6月，公司作为保证人与中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行签订0100200080-2022年奉贤（保）字0068号（即编号26221000146101）的最高额保证合同，授信金额120,000,000.00壹亿贰仟万元整，被保证人：上海柘中电气有限公司。截至2023年12月31日该项担保合同下借款本金为100,000,000.00元。

2022年1月，公司作为保证人与中国工商银行股份有限公司上海市奉贤支行签订010010080-2021年奉贤（保）字0136号（即编号26221000013101）的最高额保证合同，授信金额36,000,000.00叁仟陆佰万元整，授信期间到2023年12月31日截止，被保证人：上海柘中电气有限公司。截至2023年12月31日该项担保合同下借款金额为0元。

2021 年 12 月，公司作为保证人与交通银行股份有限公司上海奉贤支行签订编号 C211104GR3108888 的保证合同，授信金额壹亿伍仟万元整，授信期间到 2024 年 6 月 3 日止，被保证人：上海柘中电气有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日该项担保合同下保函金额为 28,850,927.34 元。

2022 年 9 月，公司作为保证人与中国银行股份有限公司上海奉贤支行签订 600000000042070039（即编号 B9820220042）的最高额保证合同，授信金额伍仟万元整，其中短期流贷贰仟万元整，保函额度叁仟万元整，授信期间到 2023 年 8 月 31 日止，被保证人：上海柘中电气有限公司。截至 2023 年 12 月 31 日该项担保合同下保函金额为 390,529.20 元。

## （2）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				
上海康峰投资管理有限公司	110,000,000.00	2023 年 05 月 01 日	2024 年 04 月 30 日	经第五届董事会第六次会议审议通过，公司与控股股东上海康峰投资管理有限公司签订借款协议，协议约定借款额度不超过人民币为 300,000,000.00 元，借款利率 2.50%，利率不高于贷款市场报价利率，公司及下属子公司无需提供抵押或担保。
上海凯尔乐通用电器有限公司	300,000,000.00	2022 年 12 月 14 日	2024 年 12 月 13 日	经第五届董事会第十次会议审议通过，公司与关联方上海凯尔乐通用电器有限公司签订借款展期协议。上海凯尔乐通用电器有限公司向公司提供 300,000,000.00 元借款展期一年，借款利率 2.50%，利率不高于贷款市场报价利率且公司无相应担保。
拆出				

## （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,029,206.80	1,961,100.00

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海康峰投资管理有限公司	110,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	上海凯尔乐通用电器有限公司	300,000,000.00	300,312,328.77

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十四、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

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“关联方及关联交易”部分相应内容。

截至 2023 年 12 月 31 日止公司开具尚未到期的保函情况如下：

保函类型	币种	保函金额
履约保函	人民币	29,241,456.54
质量保函	人民币	151,643.86
合计		29,393,100.40

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

利润分配方案	根据 2024 年 4 月 25 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于 2023 年年度利润分配预案的议案》，公司以 2023 年 12 月 31 日的扣除回购账户库存股后的总股本 435,825,356 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金股利 87,165,071.20 元（含税），剩余利润结转下一年度。2023 年度不送红股，也不以资本公积转增股本。上述决议需经股东大会批准。
--------	---

### 2、其他资产负债表日后事项说明

执行《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）》的主要影响



本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 十六、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
3 年以上	124,885.00	124,885.00
5 年以上	124,885.00	124,885.00
合计	124,885.00	124,885.00

#### (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账款	124,885.00	100.00%	124,885.00	100.00%		124,885.00	100.00%	124,885.00	100.00%	
其中：										
账龄组合	124,885.00	100.00%	124,885.00	100.00%		124,885.00	100.00%	124,885.00	100.00%	
合计	124,885.00	100.00%	124,885.00			124,885.00	100.00%	124,885.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	124,885.00	124,885.00	100.00%
合计	124,885.00	124,885.00	

确定该组合依据的说明：

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	
账龄组合	124,885.00					124,885.00
合计	124,885.00					124,885.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 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
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	124,885.00		124,885.00	100.00%	124,885.00
合计	124,885.00		124,885.00	100.00%	124,885.00

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,800.00	2,900.00
合计	1,800.00	2,900.00

**(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
往来款	4,000.00	4,000.00
合计	4,000.00	4,000.00

**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）		2,000.00
1至2年	2,000.00	

3 年以上	2,000.00	2,000.00
3 至 4 年		2,000.00
4 至 5 年	2,000.00	
合计	4,000.00	4,000.00

## 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	4,000.00	100.00%	2,200.00	55.00%	1,800.00	4,000.00	100.00%	1,100.00	27.50%	2,900.00
其中：										
账龄组合	4,000.00	100.00%	2,200.00	55.00%	1,800.00	4,000.00	100.00%	1,100.00	27.50%	2,900.00
合计	4,000.00	100.00%	2,200.00	55.00%	1,800.00	4,000.00	100.00%	1,100.00	27.50%	2,900.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,000.00	2,200.00	55.00%
合计	4,000.00	2,200.00	

确定该组合依据的说明：

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
账龄组合	1,100.00	1,100.00				2,200.00
合计	1,100.00	1,100.00				2,200.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 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
上海达甄资产管理中心（有限合伙）	往来款	4,000.00	1-2 年 2,000 元， 4-5 年 2,000 元	100.00%	2,200.00
合计		4,000.00		100.00%	2,200.00

## 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	1,094,331,993.83		1,094,331,993.83	1,094,331,993.83		1,094,331,993.83
对联营、合营企业投资	434,016,863.92		434,016,863.92	546,412,743.63		546,412,743.63
合计	1,528,348,857.75		1,528,348,857.75	1,640,744,737.46		1,640,744,737.46

### (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		
上海柘中电气有限公司	686,512.00 5.84						686,512.00 5.84	
上海柘中投资有限公司	217,841.43 7.99						217,841.43 7.99	
上海达甄资产管理	189,978.55 0.00						189,978.55 0.00	

中心（有限合伙）								
合计	1,094,331,993.83						1,094,331,993.83	

## （2）对联营、合营企业投资

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													
苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）	452,861,327.15			51,560,723.50	32,716,260.27							434,016,863.92	
海科（嘉兴）电力科技有限公司	93,551,416.48										93,551,416.48		
小计	546,412,743.63			51,560,723.50	32,716,260.27						93,551,416.48	434,016,863.92	
合计	546,412,743.63			51,560,723.50	32,716,260.27						93,551,416.48	434,016,863.92	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 □不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## （3）其他说明

## 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
其他业务	19,047,618.96	7,849,951.21	37,127,507.04	8,373,838.66
合计	19,047,618.96	7,849,951.21	37,127,507.04	8,373,838.66

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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	营业收入	营业成本

业务类型								
其中:								
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	80,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	32,716,260.27	-90,692,381.08
处置长期股权投资产生的投资收益		2,592,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,598,893.88
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	29,211,032.81	17,280,000.00
理财收益	114.35	200,472.81
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,635,332.88
合计	121,927,407.43	15,615,018.49

## 6、其他

### 十七、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	69,328.11	
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）	5,087,567.66	
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	162,839,308.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,903,826.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,716,260.27	持有长期股权投资和金融资产确认的损益
减：所得税影响额	41,273,094.54	
合计	156,535,543.90	--

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	10.56%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.32	0.32

### 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

### 4、其他

上海柘中集团股份有限公司

法定代表人：蒋陆峰

二〇二四年四月二十五日