

苏州工业园区和顺电气股份有限公司

审计报告

2023 年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：苏2424LZ9PXY





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国，江苏，无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2024]A601 号

苏州工业园区和顺电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州工业园区和顺电气股份有限公司（以下简称和顺电气）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，公允反映了和顺电气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，我们独立于和顺电气，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如下：

应收账款坏账准备的计提





1、事项描述

截至2023年12月31日，如和顺电气合并财务报表附注五、2所述，和顺电气应收账款余额38,496.26万元，坏账准备金额7,134.90万元。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 对和顺电气信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试。

(2) 复核和顺电气管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，检查坏账准备的实际计提是否按照坏账政策执行，通过重新计算验证计提金额是否准确。

(3) 通过分析和顺电气应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证及替代测试程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(4) 通过向律师询证获取律师对涉及诉讼的应收账款可回收情况的判断。

四、其他信息

和顺电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和顺电气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，管理层负责评估和顺电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算和顺电气、终止运营或别无其他现实的选择。





治理层负责监督和顺电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和顺电气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和顺电气不能持续经营。

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

(6) 就和顺电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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





措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，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。

公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

2024年4月25日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	186,081,304.58	223,155,428.42	短期借款	五.19	65,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据	五.20	32,317,020.50	34,972,291.60
应收账款	五.2	313,613,661.32	280,242,519.91	应付账款	五.21	212,700,312.11	151,029,502.14
应收款项融资	五.3	2,313,010.44	5,297,298.54	预收款项		-	-
预付款项	五.4	7,909,702.60	5,007,392.05	合同负债	五.22	2,319,120.38	2,467,454.34
其他应收款	五.5	6,076,675.52	9,478,387.36	应付职工薪酬	五.23	3,440,097.94	1,206,696.12
存货	五.6	50,075,005.90	50,048,868.62	应交税费	五.24	2,708,578.21	10,513,359.19
合同资产		-	-	其他应付款	五.25	2,249,203.99	2,258,511.38
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	五.26	603,610.78	402,201.85
其他流动资产	五.7	66,502,970.92	54,740,522.36	其他流动负债	五.27	902.80	2,049,196.90
流动资产合计		652,572,331.28	627,970,417.26	流动负债合计		321,338,846.71	304,899,213.52
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		-	-	长期借款		-	-
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	五.8	23,850,772.54	21,965,931.96	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债	五.28	15,090,980.42	15,347,586.93
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款		-	-
投资性房地产	五.9	26,895,143.15	29,261,844.95	预计负债		-	-
固定资产	五.10	242,829,059.39	247,196,400.82	递延收益		-	-
在建工程	五.11	390,153.95	141,509.43	递延所得税负债	五.16	5,330,429.47	866,779.95
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		20,421,409.89	16,214,366.88
使用权资产	五.12	21,600,438.30	22,287,661.99	负债合计		341,760,256.60	321,113,580.40
无形资产	五.13	1,641,149.56	1,693,249.60	所有者权益：			
开发支出		-	-	股本	五.29	253,884,600.00	253,884,600.00
商誉	五.14	-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用	五.15	6,011,169.89	7,141,006.32	其中：优先股		-	-
递延所得税资产	五.16	44,623,605.84	36,497,556.50	永续债		-	-
其他非流动资产	五.17	366,883.95	-	资本公积	五.30	234,993,508.35	234,993,508.35
非流动资产合计		368,208,376.57	366,185,161.63	减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积	五.31	32,666,073.92	31,744,577.19
				未分配利润	五.32	147,006,338.43	141,031,159.35
				归属于母公司所有者权益合计		668,550,520.70	661,653,844.89
				少数股东权益		10,469,930.55	11,388,153.60
				所有者权益合计		679,020,451.25	673,041,998.49
资产总计		1,020,780,707.85	994,155,578.89	负债和所有者权益总计		1,020,780,707.85	994,155,578.89

法定代表人：王东

王东



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：王凯

王凯

会计机构负责人：顾福元

顾福元



母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		103,864,725.27	132,983,548.67	短期借款		65,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		28,025,600.00	24,300,000.00
应收账款	十五.1	464,080,103.49	437,096,432.99	应付账款		197,289,807.57	136,760,204.08
应收款项融资		2,273,010.44	4,002,098.50	预收款项		-	-
预付款项		7,598,437.50	4,722,316.23	合同负债		2,205,028.69	2,462,725.14
其他应收款	十五.2	5,409,936.93	7,811,055.50	应付职工薪酬		2,761,608.68	683,032.88
存货		38,053,401.85	34,725,270.78	应交税费		1,778,113.89	8,766,183.76
合同资产		-	-	其他应付款		1,221,006.77	1,218,592.11
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动资产		70,378,502.91	30,184,748.27	其他流动负债		-	-
流动资产合计		691,658,118.39	651,525,460.94	流动负债合计		298,281,165.60	274,190,737.97
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		-	-	长期借款		-	-
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	十五.3	251,295,980.00	251,295,980.00	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款		-	-
投资性房地产		7,980,789.88	8,893,385.44	预计负债		-	-
固定资产		26,223,248.79	31,344,348.83	递延收益		-	-
在建工程		24,460.17	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		-	-
使用权资产		-	-	负债合计		298,281,165.60	274,190,737.97
无形资产		1,641,149.56	1,693,249.60	所有者权益：			
开发支出		-	-	股本		253,884,600.00	253,884,600.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		974,305.24	1,644,707.00	其中：优先股		-	-
递延所得税资产		12,760,788.32	13,203,697.60	永续债		-	-
其他非流动资产		347,383.95	-	资本公积		246,368,315.73	246,368,315.73
非流动资产合计		301,248,105.91	308,075,368.47	减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		32,666,073.92	31,744,577.19
				未分配利润		161,706,069.05	153,412,598.52
				所有者权益合计		694,625,058.70	685,410,091.44
资产总计		992,906,224.30	959,600,829.41	负债和所有者权益总计		992,906,224.30	959,600,829.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：王东

王东



主管会计工作负责人：王凯

王凯



会计机构负责人：顾福元

顾福元

顾福元



合并利润表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		338,383,058.55	310,601,211.63
其中：营业收入	五.33	338,383,058.55	310,601,211.63
二、营业总成本		332,846,193.32	311,734,872.40
其中：营业成本	五.33	257,299,736.77	240,525,284.74
税金及附加	五.34	4,226,934.75	3,409,011.62
销售费用	五.35	26,710,805.54	28,077,838.49
管理费用	五.36	27,050,604.49	22,595,531.62
研发费用	五.37	15,206,352.37	13,340,810.04
财务费用	五.38	2,351,759.40	3,786,395.89
其中：利息费用		2,903,953.49	4,818,736.10
利息收入		1,335,928.14	1,789,297.18
加：其他收益	五.39	1,619,466.30	1,614,272.51
投资收益	五.40	2,915,362.00	3,641,546.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,884,840.58	3,358,156.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
信用减值损失	五.41	-1,252,532.14	-389,189.49
资产减值损失	五.42	-1,323,293.74	-15,506,968.16
资产处置收益	五.43	20,831.69	16,560.35
三、营业利润		7,516,699.34	-11,757,439.35
加：营业外收入	五.44	169,598.35	230,997.20
减：营业外支出	五.45	4,721,126.86	2,079,325.35
四、利润总额		2,965,170.83	-13,605,767.50
减：所得税费用	五.46	-3,013,281.93	-1,947,212.99
五、净利润		5,978,452.76	-11,658,554.51
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润		5,978,452.76	-11,658,554.51
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-918,223.05	-1,479,795.09
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,896,675.81	-10,178,759.42
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(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		-	-
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		5,978,452.76	-11,658,554.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,896,675.81	-10,178,759.42
归属于少数股东的综合收益总额		-918,223.05	-1,479,795.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	十六.2	0.03	-0.04
(二) 稀释每股收益	十六.2	0.03	-0.04

法定代表人：王东

王东



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：王凯

王凯



会计机构负责人：顾福元

顾福元



母公司利润表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五.4	289,285,962.93	264,457,710.54
减：营业成本	十五.4	219,955,415.75	212,239,622.16
税金及附加		2,047,212.40	2,322,763.01
销售费用		21,828,697.54	20,696,641.86
管理费用		17,409,619.42	11,999,038.28
研发费用		15,210,070.33	13,344,528.00
财务费用		2,766,124.37	4,157,115.37
其中：利息费用		2,903,953.49	4,818,736.10
利息收入		296,752.33	777,030.79
加：其他收益		1,216,143.13	1,575,430.51
投资收益	十五.5	789,698.58	54,888.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
信用减值损失		-464,521.68	1,222,133.38
资产减值损失		-463,233.82	-436,872.14
资产处置收益		20,831.69	3,286.01
二、营业利润		11,167,741.02	2,116,868.51
加：营业外收入		158,605.13	8,225.23
减：营业外支出		1,668,469.61	83,950.64
三、利润总额		9,657,876.54	2,041,143.10
减：所得税费用		442,909.28	-814,762.87
四、净利润		9,214,967.26	2,855,905.97
（一）持续经营净利润		9,214,967.26	2,855,905.97
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额		-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4、企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2、其他债权投资公允价值变动		-	-
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4、其他债权投资信用减值准备		-	-
5、现金流量套期储备		-	-
6、外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		9,214,967.26	2,855,905.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王东

王东

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人：王凯
印 东
3205940588245

王凯

会计机构负责人：顾福元
印 凯
3205080413085

顾福元



合并现金流量表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		329,872,372.13	366,687,047.70
收到的税费返还		5,338,990.28	11,830,258.96
收到其他与经营活动有关的现金	五.47	12,763,545.82	42,292,660.89
经营活动现金流入小计		347,974,908.23	420,809,967.55
购买商品、接受劳务支付的现金		197,878,196.46	215,758,755.07
支付给职工以及为职工支付的现金		28,104,852.49	25,415,958.72
支付的各项税费		24,374,095.75	13,253,972.54
支付其他与经营活动有关的现金	五.47	36,044,434.90	38,418,878.64
经营活动现金流出小计		286,401,579.60	292,847,564.97
经营活动产生的现金流量净额		61,573,328.63	127,962,402.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		181,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,041,672.56	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,000.00
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		182,041,672.56	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,460,729.54	830,024.82
投资支付的现金		218,714,200.00	48,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五.47	144,946.00	3,167.27
投资活动现金流出小计		235,319,875.54	48,833,192.09
投资活动产生的现金流量净额		-53,278,202.98	-48,813,192.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		65,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,903,953.49	8,627,003.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五.47	1,003,341.43	959,400.00
筹资活动现金流出小计		103,907,294.92	209,586,403.74
筹资活动产生的现金流量净额		-38,907,294.92	-39,586,403.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-30,612,169.27	39,562,806.75
加：期初现金及现金等价物余额		201,465,747.41	161,902,940.66
六、期末现金及现金等价物余额			
		170,853,578.14	201,465,747.41

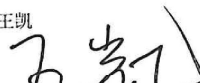
法定代表人：王东



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

王东
3205940588245

主管会计工作负责人：王凯



王凯
3205080413095

会计机构负责人：顾福元

顾福元



母公司现金流量表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

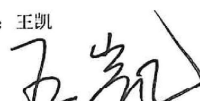
项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		279,732,409.25	301,236,197.37
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,853,913.75	11,888,521.93
经营活动现金流入小计		283,586,323.00	313,124,719.30
购买商品、接受劳务支付的现金		163,101,508.71	176,425,801.36
支付给职工以及为职工支付的现金		20,580,412.81	17,773,592.97
支付的各项税费		18,663,072.77	8,530,111.09
支付其他与经营活动有关的现金		29,887,204.28	28,190,842.58
经营活动现金流出小计		232,232,198.57	230,920,348.00
经营活动产生的现金流量净额		51,354,124.43	82,204,371.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		623,162.81	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	5,000.00
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		140,623,162.81	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,446,583.50	818,825.82
投资支付的现金		180,214,200.00	35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		144,946.00	-
投资活动现金流出小计		183,805,729.50	35,818,825.82
投资活动产生的现金流量净额		-43,182,566.69	-35,813,825.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		65,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,903,953.49	8,627,003.74
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		102,903,953.49	208,627,003.74
筹资活动产生的现金流量净额		-37,903,953.49	-38,627,003.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-29,732,395.75	7,763,541.74
加：期初现金及现金等价物余额		125,148,020.73	117,384,478.99
六、期末现金及现金等价物余额		95,415,624.98	125,148,020.73

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分


法定代表人：王东




主管会计工作负责人：王凯




会计机构负责人：顾福元



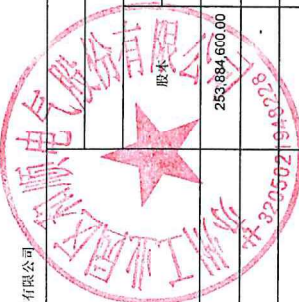

合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	股本				归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	253,884,600.00	-	-	234,983,508.35	-	-	31,744,577.19	141,031,159.35	11,388,153.60	673,041,998.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	253,884,600.00	-	-	234,983,508.35	-	-	31,744,577.19	141,031,159.35	11,388,153.60	673,041,998.49
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	921,496.73	5,975,179.08	-918,223.05	5,978,452.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	6,886,675.81	-918,223.05	5,978,452.76
(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	-	-	-	-	-	-	921,496.73	-921,496.73	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	921,496.73	-921,496.73	-	-
2. 对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	253,884,600.00	-	-	234,983,508.35	-	-	32,666,073.92	147,006,338.43	10,469,930.55	679,020,451.25



王东

印东

主管会计工作负责人：王东

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

王东

印王

会计机构负责人：顾福元

顾福元

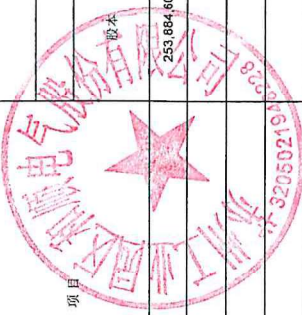
合并所有者权益变动表

2023年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

项目	上期金额									
	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	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	253,884,600.00	-	-	-	234,993,508.35	-	-	155,303,777.01	12,867,948.69	688,509,820.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	253,884,600.00	-	-	-	234,993,508.35	-	-	155,303,777.01	12,867,948.69	688,509,820.64
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-14,272,617.66	-1,479,795.09	-15,469,822.15
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-10,176,799.42	-1,479,795.09	-11,653,554.51
(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	-	-	-	-	-	-	-	-4,093,858.24	-	-3,809,267.64
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-285,590.60	-	-285,590.60
2. 对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-	-3,809,267.64	-	-3,809,267.64
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	253,884,600.00	-	-	-	234,993,508.35	-	-	141,031,159.35	11,388,153.60	673,041,998.49



后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分
 主管会计工作负责人：王凯
 会计机构负责人：顾福元



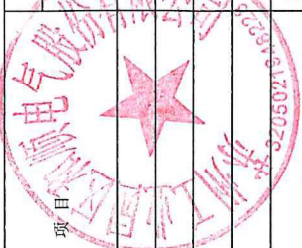
母公司所有者权益变动表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						所有者权益合计				
	股本		其他权益工具			资本公积		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	减：库存股	其他综合收益						
一、上年期末余额	253,884,600.00	-	-	246,368,315.73	-	31,744,577.19	-	153,412,598.52	685,410,091.44		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	253,884,600.00	-	-	246,368,315.73	-	31,744,577.19	-	153,412,598.52	685,410,091.44		
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	921,496.73	-	8,293,470.53	9,214,967.26		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	9,214,967.26	9,214,967.26		
(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	-	-	-	-	-	921,496.73	-	-921,496.73	-		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	921,496.73	-	-921,496.73	-		
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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	253,884,600.00	-	-	246,368,315.73	-	32,666,073.92	-	161,706,069.05	694,625,058.70		



代表人：王东

王东



主管会计工作负责人：王凯

王凯

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



会计机构负责人：顾福元

顾福元



母公司所有者权益变动表

2023年度

编制单位：苏州工业园区和顺电气股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额				其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	253,884,600.00	-	-	-	246,368,315.73	-	-	-	-	31,458,986.59	154,650,550.79	686,362,453.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	253,884,600.00	-	-	-	246,368,315.73	-	-	-	-	31,458,986.59	154,650,550.79	686,362,453.11
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285,590.60	-1,237,952.27	-952,361.67
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,855,905.97	-	2,855,905.97
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285,590.60	-4,093,858.24	-3,808,267.64
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	285,590.60	-285,590.60	-
2. 对所有者分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,808,267.64	-3,808,267.64
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	253,884,600.00	-	-	-	246,368,315.73	-	-	-	-	31,744,577.19	153,412,598.52	685,410,091.44

上期金额

单位：元

币种：人民币

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：王凯

会计机构负责人：顾福元

王东

顾福元

王东

王凯
3205080413095

王东
3205940388245



苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2023 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

苏州工业园区和顺电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）注册地及总部地址为苏州工业园区和顺路8号。

公司统一社会信用代码：913200007132443988

公司实际从事的主要经营活动：智能电网产品、电力储能装置设备的研发、生产、销售，新能源汽车充电桩及充电站的建设运营，光伏发电项目的建设运营。

本财务报告于2024年4月25日经公司第五届董事会第九次会议批准报出。

2、合并财务报表范围

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
苏州电力电容器有限公司 (以下简称“苏容公司”)	5,000.00	高低压电力电容器及其成套装置、电力电器产品制造；自有房屋出租	非同一控制下企业合并取得的全资子公司
江苏中导电力有限公司（以下简称“中导电力”）	7,360.08	数据中心建设及运维；通信工程；机电设备安装工程；电力及送变电工程；通信系统及自动化控制系统开发与集成	非同一控制下企业合并取得的控股子公司
上海智瀚电子科技有限公司 (以下简称“上海智瀚”)	260.00	电子产品、仪器仪表、通讯设备、汽车配件、摩托车配件、计算机软件及辅助设备、实验室设备的批发、零售	非同一控制下企业合并取得的控股子公司
苏州和顺能源投资发展有限公司(以下简称“和顺投资”)	8,000.00	新能源充电设施网络的规划、设计、建设、投资运营；电动汽车的采购、销售、维修；电动汽车租赁服务；新能源行业投资、管理	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
安徽和顺新能源科技有限公司 (以下简称“安徽和顺”)	2,000.00	电动汽车充电装置的销售；电动汽车的采购、销售、维修；新能源电动汽车的租赁服务	通过设立或投资等方式取得的控股子公司
江阴利合和顺能源有限公司 (以下简称“江阴和顺”)	5,000.00	太阳能发电；太阳能发电设备的销售、维修、维护、安装；太阳能路灯的安装、设计；太阳能电站的研究、开发、设计、安装、维护、运行、建设(不含国家法律、行政法规限制、禁止类)；太阳能电池组件、接线盒、铝型材、铝边框、铝支架的研究、开发、销售	通过设立或投资等方式取得的全资子公司

苏州和煜能新能源有限公司 (以下简称“苏州和煜能”)	2,500.00	太阳能光伏发电项目的技术研发、技术转让及服务；太阳能光伏发电工程的设计、施工；太阳能光伏发电设备的销售；代收电费服务；合同能源管理服务	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
阳泉和熠新能源有限公司 (以下简称“阳泉和熠”)	200.00	新能源风能、电力项目投资、建设、运营、管理；新能源技术推广服务；风力、太阳能发电；电力供应；风能发电工程施工；太阳能发电工程施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
平定顺精新能源有限公司 (以下简称“平定顺精”)	200.00	新能源风能、电力项目投资、建设、运营、管理；新能源技术推广服务；风力、太阳能发电；电力供应；风能发电工程施工；太阳能发电工程施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
古丈县和熠新能源有限公司 (以下简称“古丈和熠”)	200.00	风力、太阳能发电；新能源风能、电力项目投资、建设、运营、管理；新能源技术推广服务；电力供应；风能发电工程施工；太阳能发电工程施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
古丈县高峰镇和煜新能源有限公司 (以下简称“古丈和煜”)	200.00	风力发电；太阳能发电；新能源风能、电力项目投资、建设、运营、管理；新能源技术推广服务；电力供应；风能发电、太阳能发电的工程施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
平定县煜顺新能源有限公司 (以下简称“平定煜顺”)	200.00	新能源技术推广服务；风力发电；太阳能发电；电力供应；发电业务、输电业务；建设工程；太阳能发电工程施工、光伏发电工程施工、风能发电工程施工；建筑施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
平定县卓顺新能源有限公司 (以下简称“平定卓顺”)	200.00	新能源技术推广服务；风力发电；太阳能发电；电力供应；发电业务；输电业务；建设工程；太阳能发电工程施工、光伏发电工程施工、风能发电工程施工；建筑施工	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
定陶三锐电力有限公司 (以下简称“定陶三锐”)	200.00	太阳能光伏电站的开发、建设及运营；太阳能光伏发电技术的研发、技术咨询和服务；光伏发电产品的销售；新能源技术的开发和应用	非同一控制下企业合并取得的全资子公司
济南三锐电力科技有限公司 (以下简称“济南三锐”)	200.00	太阳能电站的开发、建设和运营；太阳能光伏发电技术开发、技术咨询、技术服务；太阳能光伏发电	非同一控制下企业合并取得的全资子公司
枣庄乐叶绿晓电力科技有限公司 (以下简称“枣庄乐叶”)	500.00	太阳能电站的开发、建设和运营；太阳能发电技术开发、技术咨询、技术服务；太阳能发电	非同一控制下企业合并取得的全资子公司
长沙阳鑫新能源科技有限公司 (以下简称“长沙阳鑫”)	500.00	新能源技术推广服务；新兴能源技术研发；储能技术服务；节能管理服务；太阳能发电技术服务；合同能源管理；电线、电缆经营；光伏设备及元器件销售；充电桩销售	通过设立或投资等方式取得的全资子公司

宁乡阳鑫新能源科技有限公司（以下简称“宁乡阳鑫”）	500.00	太阳能发电；电气安装服务；建设工程施工；新兴能源技术研发；发电技术服务；新材料技术推广服务	通过设立或投资等方式取得的全资子公司
上海和顺翔能源科技有限公司（以下简称“上海和顺翔”）	1,000.00	集中式快速充电站；新能源汽车整车销售；充电控制设备租赁；蓄电池租赁；光伏发电设备租赁；租赁服务	通过设立或投资等方式取得的全资子公司

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的

报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准的确定方法和选择依据：

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	本期核销单项应收账款余额不低于 100 万元。
重要的在建工程项目	单项在建工程累计发生额不低于 1,000 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项应付账款余额不低于 100 万元，且账龄超过 1 年。
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额不低于 2,000 万元。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

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。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开

办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币；对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来

现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。

(1) 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资，列示于其他流动资产。

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和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，除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

——不符合分类为以摊余成本计量的金融资产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条件的金融资产均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，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本公司可将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。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

——取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

——相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

——相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

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采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

——对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

——对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，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。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化(如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等)。
- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债

务工具或权益工具的价格变动)。

——金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

——对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

——预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

——债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

——同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

——债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

——作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

——预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

——借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

——债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

——本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

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

②已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

——发行方或债务人发生重大财务困难；

——债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

——债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

③预期信用损失的确定

本公司对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，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，但是未保留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

——被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

(4) 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

①金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

——承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。

——相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

——相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

——该指定能够消除或显著减少会计错配；

——根据本公司正式书面文件载明的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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

——符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

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

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

②金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

③权益工具

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

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从此混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关；
- 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

信用风险特征组合名称	信用风险特征组合确定依据	坏账准备计提的方法
组合一（账龄组合）	除单项计提坏账准备的应收款项和组合二、组合三中的应收款项以外的应收款项。以历史年度按账龄段划分的相同或类似信用风险特征的应收款项确定为账龄组合。	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合二（信用风险极低组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收款项（如：应收票据——银行承兑汇票等）	根据预计存续期和预期信用损失率计提
组合三（合并范围内关联方组合）	本组合为合并范围内关联方之间的应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。	根据预计存续期和预期信用损失率计提

应收款项的账龄均基于有关应收款项的入账日期分析确定。

各组合预期信用损失率如下：

组合一（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收票据（商业承兑汇票） 计提比例(%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5	5
1 至 2 年	10	10	10
2 至 3 年	30	30	30
3 年以上	100	100	100

组合二（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及

目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

组合三（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

12、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损

益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位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。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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权益性投资，即为对合营企业投资。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。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

15、投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器及机械设备	年限平均法	10-25	5	3.80-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

17、在建工程

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，

如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

19、长期资产减值

本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

21、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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁

减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

22、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

23、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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

以现金结算的股份支付，按照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以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当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。

24、收入

销售商品收入确认的一般原则：公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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：①本公司就该商

品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②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。③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。④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。⑤客户已接受该商品或服务。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 产品销售业务：本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

(2) 工程施工业务：在合同履约时间内按进度确认收入，根据投入法确认完工进度，参考实际已发生的成本占预算成本总额的比例估计。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

27、租赁

（1）租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

28、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

报告期无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期无重要会计估计变更。

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
子公司：苏容公司等其他子公司	25%

2、税收优惠**(1) 增值税**

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按 16%（13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的有关规定，子公司苏容公司享受限额即征即退增值税的优惠退税政策，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

(2) 企业所得税

本公司（母公司）2023年11月经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司报告期享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

根据财政部、税务总局2022年3月14日发布的《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号）规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，

减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局2023年3月26日发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)规定，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据以上规定，本公司的子公司上海智瀚、江阴和顺、安徽和顺、和煜能、上海和顺翔、平定顺精、平定煜顺、平定卓顺报告期可享受年应纳税所得额不超过100万元的部分减按5%、超过100万元但不超过300万元的部分减按5%的实际税负征收企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,406.54	124,677.37
银行存款	170,785,171.60	201,341,070.04
其他货币资金	15,227,726.44	21,689,681.01
存放财务公司款项	-	-
合计	186,081,304.58	223,155,428.42
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收账款

(1) 按账龄列示的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	262,925,324.44	218,282,540.30
1至2年	50,459,650.19	55,035,763.00
2至3年	26,315,597.04	33,345,599.92
3年以上	45,262,051.05	43,698,624.29
合计	384,962,622.72	350,362,527.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,523,020.86	1.69	6,523,020.86	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	378,439,601.86	98.31	64,825,940.54	17.13	313,613,661.32
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-

组合三（合并范围内关联方组合）	-	-	-	-	-
合计	384,962,622.72	100.00	71,348,961.40	——	313,613,661.32

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,528,020.86	1.86	6,528,020.86	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：					
组合一（账龄组合）	343,834,506.65	98.14	63,591,986.74	18.49	280,242,519.91
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组合）	-	-	-	-	-
合计	350,362,527.51	100.00	70,120,007.60	——	280,242,519.91

期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
姚福平	6,523,020.86	6,523,020.86	100.00	子公司中导电力应收账款转让
合计	6,523,020.86	6,523,020.86	——	——

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	262,925,324.44	13,146,266.22	5.00
1 至 2 年	50,459,650.19	5,045,965.02	10.00
2 至 3 年	26,315,597.04	7,894,679.11	30.00
3 年以上	38,739,030.19	38,739,030.19	100.00
合计	378,439,601.86	64,825,940.54	——

（3）本期坏账准备计提、转回情况

项目	期初余额	增加金额		减少金额		期末余额
		计提金额	合并增加	转回	核销	
坏账准备	70,120,007.60	1,237,853.80	-	5,000.00	3,900.00	71,348,961.40
合计	70,120,007.60	1,237,853.80	-	5,000.00	3,900.00	71,348,961.40

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	59,896,843.80	15.56	2,994,842.19
客户二	非关联方	28,487,835.62	7.40	1,561,454.12
客户三	非关联方	20,270,984.57	5.27	1,013,549.23
客户四	非关联方	16,860,267.83	4.38	984,558.83

客户五	非关联方	16,257,974.73	4.22	2,017,954.54
合计	——	141,773,906.55	36.83	8,572,358.91

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

种类	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
应收银行承兑票据	2,313,010.44	-	2,313,010.44	5,297,298.54	-	5,297,298.54
应收账款	-	-	-	-	-	-
合计	2,313,010.44	-	2,313,010.44	5,297,298.54	-	5,297,298.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备:					
组合一(账龄组合)	-	-	-	-	-
组合二(信用风险极低组合)	2,313,010.44	100.00	-	-	2,313,010.44
组合三(合并范围内关联方组合)	-	-	-	-	-
合计	2,313,010.44	100.00	-	——	2,313,010.44

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备:					
组合一(账龄组合)	-	-	-	-	-
组合二(信用风险极低组合)	5,297,298.54	100.00	-	-	5,297,298.54
组合三(合并范围内关联方组合)	-	-	-	-	-
合计	5,297,298.54	100.00	-	——	5,297,298.54

(3) 期末公司无已质押的应收银行承兑汇票。

(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

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	5,733,911.28	-
合计	5,733,911.28	-

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,438,403.84	81.40	3,529,136.77	70.48
1 至 2 年	146,219.40	1.85	168,179.70	3.36
2 至 3 年	127,679.70	1.61	316,499.39	6.32
3 年以上	1,197,399.66	15.14	993,576.19	19.84
合计	7,909,702.60	100.00	5,007,392.05	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
供应商一	非关联方	1,138,560.00	1 年以内
供应商二	非关联方	511,760.00	1 年以内
供应商三	非关联方	500,000.00	1 年以内
供应商四	非关联方	399,800.00	1 年以内
供应商五	非关联方	350,000.00	1 年以内
合计	---	2,900,120.00	---

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,076,675.52	9,478,387.36
合计	6,076,675.52	9,478,387.36

5.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,033,476.43	6,960,959.56
1 至 2 年	1,450,482.38	2,174,761.55
2 至 3 年	1,342,055.38	1,297,914.83
3 年以上	2,192,717.18	1,997,128.93
账面余额小计	9,018,731.37	12,430,764.87
减：坏账准备	2,942,055.85	2,952,377.51
合计	6,076,675.52	9,478,387.36

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	6,788,982.38	9,750,414.56
往来款	2,149,522.49	2,147,327.08
备用金	80,226.50	533,023.23
合计	9,018,731.37	12,430,764.87

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,951,617.51	-	760.00	2,952,377.51
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
合并增加	-	-	-	-
本期计提	19,678.34	-	-	19,678.34
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	30,000.00	-	-	30,000.00
其他变动	-	-	-	-
期末余额	2,941,295.85	-	760.00	2,942,055.85

(4) 坏账准备的情况

项目	期初数	增加金额		减少金额		期末数
		计提金额	合并增加	转回	核销	
坏账准备	2,952,377.51	19,678.34	-	-	30,000.00	2,942,055.85
合计	2,952,377.51	19,678.34	-	-	30,000.00	2,942,055.85

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
刘鲜珍	30,000.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1至3年	11.09	122,869.77
尹智海	往来款	923,115.00	2至3年	10.24	276,934.50
国网福建招标有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	8.87	40,000.00
南方电网供应链集团有限公司	保证金	740,000.00	1年以内	8.21	37,000.00
大连众鑫远大集团有限公司	往来款	500,000.00	3年以上	5.54	500,000.00
合计	—	3,963,115.00	—	43.95	976,804.27

(7) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,314,892.69	1,886,253.58	12,428,639.11	15,334,066.67	979,156.93	14,354,909.74
库存商品	25,633,672.39	5,475,820.26	20,157,852.13	26,026,867.03	5,221,613.60	20,805,253.43
在产品	9,278,801.40	-	9,278,801.40	4,525,151.02	-	4,525,151.02
工程施工	8,209,713.26	-	8,209,713.26	10,363,554.43	-	10,363,554.43
合计	57,437,079.74	7,362,073.84	50,075,005.90	56,249,639.15	6,200,770.53	50,048,868.62

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	979,156.93	907,448.35	-	351.70	-	1,886,253.58
库存商品	5,221,613.60	255,455.17	-	1,248.51	-	5,475,820.26
合计	6,200,770.53	1,162,903.52	-	1,600.21	-	7,362,073.84

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税、预交所得税	727,192.09	6,399,092.39
一年内到期的定期存款	85,775,778.83	48,286,929.97
待摊费用	-	54,500.00
合计	86,502,970.92	54,740,522.36

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
海原县振兴光伏发电有限公司	21,965,931.96	-	-	1,884,840.58	-	-	-	-	-	23,850,772.54	-
合计	21,965,931.96	-	-	1,884,840.58	-	-	-	-	-	23,850,772.54	-

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	46,142,488.67	5,645,370.89	51,787,859.56
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	46,142,488.67	5,645,370.89	51,787,859.56
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	21,530,931.30	995,083.31	22,526,014.61
2.本期增加金额	2,248,474.08	118,227.72	2,366,701.80
(1) 计提或摊销	2,248,474.08	118,227.72	2,366,701.80
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	23,779,405.38	1,113,311.03	24,892,716.41
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,363,083.29	4,532,059.86	26,895,143.15
2.期初账面价值	24,611,557.37	4,650,287.58	29,261,844.95

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	29,381,081.42	339,173,120.02	3,687,472.49	19,891,948.16	392,133,622.09
2.本期增加金额	-	14,937,830.21	1,078,389.38	627,044.71	16,643,264.30
(1) 购置	-	1,572,864.47	1,078,389.38	627,044.71	3,278,298.56
(2) 在建工程转入	-	13,364,965.74	-	-	13,364,965.74
3.本期减少金额	-	7,106,371.89	935,205.27	91,379.31	8,132,956.47
(1) 处置或报废	-	7,106,371.89	935,205.27	91,379.31	8,132,956.47
4.期末余额	29,381,081.42	347,004,578.34	3,830,656.60	20,427,613.56	400,643,929.92
二、累计折旧					
1.期初余额	15,030,753.18	72,033,122.52	3,047,981.41	9,879,332.68	99,991,189.79
2.本期增加金额	1,393,728.36	12,070,803.76	368,389.26	3,160,735.24	16,993,656.62
(1) 计提	1,393,728.36	12,070,803.76	368,389.26	3,160,735.24	16,993,656.62
3.本期减少金额	-	2,678,608.94	888,445.01	70,805.94	3,637,859.89
(1) 处置或报废	-	2,678,608.94	888,445.01	70,805.94	3,637,859.89
4.期末余额	16,424,481.54	81,425,317.34	2,527,925.66	12,969,261.98	113,346,986.52

三、减值准备					
1.期初余额	-	44,946,031.48	-	-	44,946,031.48
2.本期增加金额	-	160,390.22	-	-	160,390.22
(1) 计提	-	160,390.22	-	-	160,390.22
3.本期减少金额	-	638,537.69	-	-	638,537.69
4.期末余额	-	44,467,884.01			44,467,884.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,956,599.88	221,111,376.99	1,302,730.94	7,458,351.58	242,829,059.39
2.期初账面价值	14,350,328.24	222,193,966.02	639,491.08	10,012,615.48	247,196,400.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
---	-	-	-	-	---

(3) 本公司通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,328,583.84	4,262,867.52	-	1,065,716.32

(4) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
光伏场区	-	-	-	141,509.43	-	141,509.43
电瓶车充电桩	365,693.78	-	365,693.78	-	-	-
氢能项目实验室	24,460.17	-	24,460.17	-	-	-
合计	390,153.95	-	390,153.95	141,509.43	-	141,509.43

(2) 期末在建工程中未发现可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

12、使用权资产

项目	光伏电站及房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	25,550,543.71	25,550,543.71
2.本期增加金额	377,433.80	377,433.80
(1) 租赁	377,433.80	377,433.80
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	25,927,977.51	25,927,977.51
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,262,881.72	3,262,881.72
2.本期增加金额	1,064,657.49	1,064,657.49
(1) 计提	1,064,657.49	1,064,657.49
3.本期减少金额	-	-

4. 期末余额	4,327,539.21	4,327,539.21
三、账面价值		
1. 期末余额账面价值	21,600,438.30	21,600,438.30
2. 期初余额账面价值	22,287,661.99	22,287,661.99

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,823,342.91	259,459.32	3,082,802.23
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	2,823,342.91	259,459.32	3,082,802.23
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,130,093.31	259,459.32	1,389,552.63
2. 本期增加金额	52,100.04	-	52,100.04
(1) 计提	52,100.04	-	52,100.04
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	1,182,193.35	259,459.32	1,441,652.67
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,641,149.56	-	1,641,149.56
2. 期初账面价值	1,693,249.60	-	1,693,249.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制企业合并子公司上海智瀚	23,353,843.90	-	-	23,353,843.90
非同一控制企业合并子公司定陶三锐	6,387,964.25	-	-	6,387,964.25
非同一控制企业合并子公司济南三锐	9,330,555.70	-	-	9,330,555.70
合计	39,072,363.85	-	-	39,072,363.85

注：子公司中导电力2015年12月受让上海智瀚股权，使其成为中导电力的全资子公司，构成非同一控制下的企业合并。上述商誉系中导电力收购成本2,600万元高于上海智瀚可辨认净资产公允价值2,646,156.10元之差额。

注：公司2020年12月受让定陶三锐股权，使其成为公司的全资子公司，构成非同一控制下的企业合并。

上述商誉系公司收购成本169,500.00元高于定陶三锐可辨认净资产公允价值-6,218,464.25元之差额。

注：公司2020年12月受让济南三锐股权，使其成为公司的全资子公司，构成非同一控制下的企业合并。
上述商誉系公司收购成本50,180.00元高于济南三锐可辨认净资产公允价值-9,280,375.70元之差额。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制企业合并子公司上海智瀚	23,353,843.90	-	-	23,353,843.90
非同一控制企业合并子公司定陶三锐	6,387,964.25	-	-	6,387,964.25
非同一控制企业合并子公司济南三锐	9,330,555.70	-	-	9,330,555.70
合计	39,072,363.85	-	-	39,072,363.85

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼及厂房装修改造	1,644,707.00	769,137.08	1,155,239.67	-	1,258,604.41
配电房变电所增容	941,657.10	-	470,828.52	-	470,828.58
土地、青苗补偿	4,554,642.22	-	272,905.32	-	4,281,736.90
合计	7,141,006.32	769,137.08	1,898,973.51	-	6,011,169.89

16、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	71,267,975.40	12,202,659.84	70,037,829.58	11,651,222.90
存货跌价准备	7,362,073.84	1,193,972.64	6,200,770.53	949,935.02
固定资产减值准备	40,176,212.43	10,044,053.11	44,307,493.79	6,125,349.33
可抵扣亏损	81,764,455.38	16,952,394.38	82,381,489.17	16,740,693.84
内部交易未实现利润	2,508,526.14	376,278.92	3,732,174.90	559,826.24
其他	15,694,591.21	3,854,246.95	3,764,233.80	470,529.23
合计	218,773,834.40	44,623,605.84	210,423,991.77	36,497,556.56

(2) 已确认的递延所得税负债

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
租赁产生的纳税差异	21,600,438.31	5,330,429.47	6,934,239.63	866,779.95
合计	21,600,438.31	5,330,429.47	6,934,239.63	866,779.95

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,023,041.85	3,673,093.22
可抵扣亏损	4,049,759.97	3,334,673.37
合计	7,072,801.82	7,007,766.59

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	备注
2028 年	1,067,944.55	2023 年度的可抵扣亏损
2027 年	2,066,752.64	2022 年度的可抵扣亏损
2026 年	534,340.52	2021 年度的可抵扣亏损
2025 年	-	2020 年度的可抵扣亏损
2024 年	380,722.26	2019 年度的可抵扣亏损
合计	4,049,759.97	---

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的长期资产购建款	366,883.95	-
合计	366,883.95	-

18、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	15,227,726.44	银行票据、保函保证金
长期股权投资	23,850,772.54	质押担保
合计	39,078,498.98	---

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	65,000,000.00	100,000,000.00
合计	65,000,000.00	100,000,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

20、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,317,020.50	34,972,291.60
商业承兑汇票	-	-
合计	32,317,020.50	34,972,291.60

21、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	206,210,079.62	142,718,207.17
1 至 2 年	3,593,771.30	1,822,812.20
2 至 3 年	328,444.64	3,288,867.25
3 年以上	2,568,016.55	3,199,615.52
合计	212,700,312.11	151,029,502.14

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,236,031.38	正常付款，未到付款期
合计	1,236,031.38	——

22、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	991,980.37	1,136,136.14
1 至 2 年	574,043.36	187,168.14
2 至 3 年	150,888.14	452,480.66
3 年以上	602,208.51	691,669.40
合计	2,319,120.38	2,467,454.34

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,202,889.02	28,164,204.41	25,931,196.39	3,435,897.04
二、离职后福利——设定提存计划	3,807.10	2,232,885.82	2,232,492.02	4,200.90
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,206,696.12	30,397,090.23	28,163,688.41	3,440,097.94

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,193,279.02	24,447,976.84	22,210,945.56	3,430,310.30
二、职工福利费	-	1,166,912.31	1,163,912.31	3,000.00
三、社会保险费	9,382.00	719,262.31	726,057.57	2,586.74
其中：医疗保险费	9,345.00	591,888.48	598,687.48	2,546.00
工伤保险费	37.00	29,651.28	29,647.54	40.74
生育保险费	-	97,722.55	97,722.55	-
四、住房公积金	-	1,283,168.18	1,283,168.18	-
五、工会经费和职工教育经费	228.00	76,014.77	76,242.77	-
六、短期带薪缺勤	-	470,870.00	470,870.00	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,202,889.02	28,164,204.41	25,931,196.39	3,435,897.04

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	3,691.70	2,164,980.87	2,164,598.97	4,073.60
二、失业保险费	115.40	67,904.95	67,893.05	127.30
三、企业年金缴费	-	-	-	-

合计	3,807.10	2,232,885.82	2,232,492.02	4,200.90
----	----------	--------------	--------------	----------

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	267,951.58	474,911.42
增值税	1,608,509.18	8,217,039.84
城建税	57,511.55	572,858.39
教育费附加	41,079.67	409,184.60
印花税	68,813.96	71,526.70
房产税	361,329.68	654,444.15
土地使用税	171,212.75	40,039.55
个人所得税	132,074.63	73,354.54
其他税费	95.21	-
合计	2,708,578.21	10,513,359.19

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	592,146.75	350,509.91
保证金、押金	1,178,047.00	1,140,025.00
其他尚未支付的款项	479,010.24	767,976.47
合计	2,249,203.99	2,258,511.38

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	603,610.78	402,201.85
合计	603,610.78	402,201.85

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	902.80	614.80
预提成本、费用	-	2,048,582.10
合计	902.80	2,049,196.90

28、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,010,711.53	23,645,755.80
减：未确认融资费用	7,316,120.33	7,895,967.02
减：一年内到期的租赁负债	603,610.78	402,201.85
合计	15,090,980.42	15,347,586.93

29、股本

(1) 股本变动情况

金额单位：人民币万元

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,388.46	-	-	-	-	-	25,388.46

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	234,993,508.35	-	-	234,993,508.35
合计	234,993,508.35	-	-	234,993,508.35

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,744,577.19	921,496.73	-	32,666,073.92
合计	31,744,577.19	921,496.73	-	32,666,073.92

注：法定盈余公积增加额系根据母公司财务报表净利润的10%计提。

32、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	141,031,159.35	155,303,777.01
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	141,031,159.35	155,303,777.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,896,675.81	-10,178,759.42
减：提取法定盈余公积	921,496.73	285,590.60
应付普通股股利	-	3,808,267.64
期末未分配利润	147,006,338.43	141,031,159.35

33、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	329,271,935.98	252,079,818.59	299,458,579.01	235,429,055.41
其他业务	9,111,122.57	5,219,918.18	11,142,632.62	5,096,229.33
合计	338,383,058.55	257,299,736.77	310,601,211.63	240,525,284.74

(1) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
按商品类型分类	
安装施工	19,463,406.09
电力成套设备	263,568,126.72
储充装置	13,272,240.97
防窃电电能计量装置	9,009,084.45

光伏发电	23,959,077.75
其他	9,111,122.57
合计	338,383,058.55
按经营地区分类	
华东地区	201,363,431.60
华北地区	21,899,454.18
其他地区	115,120,172.77
合计	338,383,058.55
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	318,919,652.46
在某一时段内确认	19,463,406.09
合计	338,383,058.55
按销售渠道分类	
直销	338,383,058.55
经销	-
合计	338,383,058.55

34、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	638,979.89	962,311.23
教育费附加	456,390.64	687,365.19
房产税	1,171,768.05	1,353,195.55
土地使用税	1,733,677.40	187,737.20
其他税费	226,118.77	218,402.45
合计	4,226,934.75	3,409,011.62

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,140,174.46	8,131,615.49
咨询服务费	3,807,227.94	5,442,684.36
差旅费	1,887,871.42	1,889,076.35
招投标费	3,716,055.93	1,959,436.67
业务招待费	6,107,833.74	5,567,543.74
其他	2,051,642.05	5,087,481.88
合计	26,710,805.54	28,077,838.49

36、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,658,696.51	9,136,108.26
办公费	2,765,939.91	1,947,619.38
折旧摊销费	4,892,377.37	5,024,653.37
中介机构费	2,079,786.61	2,933,550.40
业务招待费	2,277,227.14	1,278,087.47

差旅费	642,083.76	387,951.48
其他	2,734,493.19	1,887,561.26
合计	27,050,604.49	22,595,531.62

37、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	5,133,689.29	3,957,612.15
折旧与摊销	2,959,297.42	3,625,764.58
直接投入	5,907,275.35	4,990,388.71
新产品设计费、试验费及工艺开发	136,880.97	131,837.18
其他费用	1,069,209.34	635,207.42
合计	15,206,352.37	13,340,810.04

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,903,953.49	4,818,736.10
减：利息收入	1,335,928.14	1,789,297.18
其他融资费用	594,710.05	584,127.13
手续费支出	189,024.00	172,829.84
合计	2,351,759.40	3,786,395.89

39、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	918,503.88	1,614,272.51
进项税额加计抵减	700,962.42	-
合计	1,619,466.30	1,614,272.51

与日常经营活动相关的政府补助明细：

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	400,000.00	与收益相关
增值税退税	375,012.17	与收益相关
企业研发投入后补助资金	43,600.00	与收益相关
其他补助	99,891.71	与收益相关
合计	918,503.88	——

40、投资收益

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	1,884,840.58	3,358,156.72
定期存款的收益	1,030,521.42	286,929.97
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-3,540.48
合计	2,915,362.00	3,641,546.21

41、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失-应收账款	-1,232,853.80	-333,501.95
坏账损失-其他应收款	-19,678.34	-76,537.62
坏账损失-应收商业承兑票据	-	20,850.08
合计	-1,252,532.14	-389,189.49

42、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,162,903.52	-993,219.17
固定资产减值损失	-160,390.22	-5,039,368.13
商誉减值损失	-	-9,474,380.86
合计	-1,323,293.74	-15,506,968.16

43、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	20,831.69	16,560.35
合计	20,831.69	16,560.35

44、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
政府补助	158,600.00	-	158,600.00
无需支付的款项	159.74	4,431.00	159.74
赔款收入	-	201,834.78	-
其他	10,838.61	24,731.42	10,838.61
合计	169,598.35	230,997.20	169,598.35

与日常经营活动无关的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
苏州工业园区总部企业奖励	158,600.00	-	与收益相关
合计	158,600.00	-	——

45、营业外支出

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
非流动资产报废损失	3,969,571.16	1,332,290.02	3,969,571.16
其他	751,555.70	747,035.33	751,555.70
合计	4,721,126.86	2,079,325.35	4,721,126.86

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	649,117.83	1,644,238.93
递延所得税费用	-3,662,399.76	-3,591,451.92
合计	-3,013,281.93	-1,947,212.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	2,965,170.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	444,775.62
子公司适用不同税率的影响	-1,136,904.47
调整以前期间所得税的影响	81,126.97
非应税收入的影响	-471,210.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,445,128.89
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-1,638,708.24
使用前期未确认递延所得税的影响	-2,402.80
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	30,822.62
其他-税率变化、减免	-1,765,910.37
所得税费用	-3,013,281.93

47、现金流量表项目注释

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用中的利息收入	1,335,928.14	1,789,297.18
当期实际收到的政府补助	545,069.72	1,614,272.51
营业外收入中的其他收入	158,688.61	198,809.01
其他往来中的收款	3,380,332.43	2,463,080.83
保函保证金余额的减少	7,343,526.92	36,227,201.36
合计	12,763,545.82	42,292,660.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中的其他付现支出	34,631,350.63	34,043,463.17
其他往来中的付款	89,956.22	1,968,678.50
营业外支出等其他	441,555.70	117,035.30
保函保证金余额的增加	881,572.35	2,289,701.67
合计	36,044,434.90	38,418,878.64

2、与投资活动有关的现金

(1) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
转让子公司股权	-	3,167.27
固定资产报废清理费用	144,946.00	-
合计	144,946.00	3,167.27

(2) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款到期收回的本金	181,000,000.00	-
合计	181,000,000.00	-

(3) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存款的本金	218,500,000.00	48,000,000.00
合计	218,500,000.00	48,000,000.00

3、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付租金	1,003,341.43	959,400.00
合计	1,003,341.43	959,400.00

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	100,000,000.00	65,000,000.00	-	100,000,000.00	-	65,000,000.00
租赁负债（包含一年内到期的非流动负债）	15,749,788.78	-	972,143.85	1,003,341.43	24,000.00	15,694,591.20
合计	115,749,788.78	65,000,000.00	972,143.85	101,003,341.43	24,000.00	80,694,591.20

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	5,978,452.76	-11,658,554.51
加：信用减值准备、资产减值准备	2,575,825.88	15,896,157.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,425,015.91	21,477,136.00
无形资产摊销	52,100.04	58,707.96
长期待摊费用摊销	1,898,973.51	1,807,866.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-20,831.69	-16,560.35
固定资产报废损失	3,969,571.16	1,332,290.02

公允价值变动损失	-	-
财务费用	3,498,663.54	5,402,863.23
投资损失	-2,915,362.00	-3,641,546.21
递延所得税资产减少	-8,126,049.28	-3,536,065.86
递延所得税负债增加	4,463,649.52	-55,386.06
存货的减少	-1,189,040.80	-2,162,612.21
经营性应收项目的减少	-26,131,583.86	54,386,400.90
经营性应付项目的增加	50,222,479.94	14,734,205.81
其他（保函保证金、定期存款）	6,871,464.00	33,937,499.69
经营活动产生的现金流量净额	61,573,328.63	127,962,402.58
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	170,853,578.14	201,465,747.41
减：现金的期初余额	201,465,747.41	161,902,940.66
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	-30,612,169.27	39,562,806.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	170,853,578.14	201,465,747.41
其中：库存现金	68,406.54	124,677.37
可随时用于支付的银行存款	170,785,171.60	201,341,070.04
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	170,853,578.14	201,465,747.41

49、租赁

(1) 本公司作为承租方

与租赁相关的损益及现金流

项目	本期发生额	上期发生额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	406,632.51	511,197.90
与租赁相关的总现金流出	1,409,973.94	1,470,597.90

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

项目	本期租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	6,107,802.43	-

未来五年每年未折现租赁收款额

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,930,764.00	6,444,720.00
第二年	1,663,716.00	3,667,280.00
第三年	-	2,405,214.00
第四年	-	2,405,214.00

六、研发支出

1、按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	5,133,689.29	3,957,612.15
折旧与摊销	2,959,297.42	3,625,764.58
直接投入	5,907,275.35	4,990,388.71
新产品设计费、试验费及工艺开发	136,880.97	131,837.18
其他费用	1,069,209.34	635,207.42
合计	15,206,352.37	13,340,810.04
其中：费用化研发支出	15,206,352.37	13,340,810.04
资本化研发支出	-	-

2、符合资本化条件的研发支出

无。

3、重要的外购在研项目

无。

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2023年7月，和顺投资转让子公司长沙阳鑫、宁乡阳鑫全部股权，从转让之日起不再纳入公司合并报表范围。

2023年11月，和顺投资新设立子公司上海和顺翔，从设立之日起纳入公司合并报表范围。

2023年12月，子公司平定煜顺、平定卓顺注销，从注销之日起不再纳入公司合并报表范围。

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏容公司	苏州	苏州	生产销售	100.00	-	企业合并
中导电力	苏州	苏州	生产销售	84.52	-	企业合并
上海智瀚	苏州	上海	生产销售	-	100.00	企业合并
和顺投资	苏州	苏州	投资	100.00	-	投资设立
安徽和顺	合肥	合肥	生产销售	-	70.00	投资设立
江阴和顺	江阴	江阴	投资及销售	-	100.00	投资设立
苏州和煜能	苏州	苏州	投资及销售	-	100.00	投资设立
上海和顺翔	上海	上海	投资及销售	-	100.00	投资设立
阳泉和熠	阳泉	阳泉	投资及销售	100.00	-	投资设立
平定顺精	平定	平定	投资及销售	-	100.00	投资设立
古丈和熠	古丈	古丈	投资及销售	100.00	-	投资设立
古丈和煜	古丈	古丈	投资及销售	-	100.00	投资设立
定陶三锐	定陶	定陶	投资及销售	100.00	-	企业合并
济南三锐	济南	济南	投资及销售	100.00	-	企业合并
枣庄乐叶	枣庄	枣庄	投资及销售	100.00	-	企业合并

注：截止报告期末，公司尚未对子公司阳泉和熠、古丈和熠、古丈和煜实际出资，且该等子公司尚未实际经营。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中导电力	15.48	-518,653.77	-	12,581,507.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期末中导电力少数股东实际出资比例11.87%，按中导电力章程规定，按实际出资比例享有分配权。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中导电力	78,429,209.87	36,222,006.04	114,651,215.91	15,659,307.17	-	15,659,307.17

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中导电力	93,764,369.50	33,229,824.25	126,994,193.75	23,634,387.82	-	23,634,387.82

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中导电力	20,595,481.61	-4,367,897.19	-4,367,897.19	3,342,582.19

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中导电力	12,291,827.10	-5,463,506.20	-5,463,506.20	33,899,784.94

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

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	
海原县振兴光伏发电有限公司（以下简称“海原振兴”）	海原	海原	光伏发电	-	20.00	权益法
星舰能源（苏州）有限公司	苏州	苏州	能源服务	40.00	-	权益法

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

2、涉及政府补助的负债项目

无。

3、计入当期损益的政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助构成

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	918,503.88	1,614,272.51
营业外收入	158,600.00	-
合计	1,077,103.88	1,614,272.51

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收款项融资和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收款项融资和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、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，并对应收票据、应收款项融资和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，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。

十一、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

公司控股股东为苏州绿脉电气控股（集团）有限公司。苏州绿脉持有公司50,776,920股股份，占公司总股本的20%。苏州绿脉拥有的有表决权股份数量占公司表决权股份总数为26.26%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注一、附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业的情况详见附注八。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州工业园区美顺五金机电城有限公司（以下简称美顺五金）	原公司控股股东控制的企业
苏州工业园区吉顺电气有限公司英迪格酒店管理分公司（以下简称英迪格酒店）	原公司控股股东控制的企业
姚福平	子公司中导电力少数股东、董事

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
英迪格酒店	住宿、餐饮	409,815.24	298,608.62

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
美顺五金	房屋建筑物	22,226.07	22,226.07

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	姚福平	6,523,020.86	6,523,020.86	6,528,020.86	6,528,020.86

应收账款	海原振兴	830,200.00	830,200.00	830,200.00	830,200.00
预付款项	英迪格酒店		-		10,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

2019年11月，子公司中导电力联合宁夏沙坡头水利枢纽有限责任公司与振发新能集团有限公司签署了《关于海原县振兴光伏发电有限公司之股权收购协议》及《股权收购协议之担保协议》，中导电力以自有资金收购振发新能持有的海原县振兴光伏发电有限公司20%的股权。同时，中导电力将持有的海原振兴20%的股权进行了质押，就收购事宜中的相关义务对外担保，所担保的主债权不超过人民币6,000万元。

除上述事项外，公司无需要披露的其他重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

根据2024年4月25日召开的董事会会议，公司2023年度利润分配预案为：以截止2023年12月31日公司总股本253,884,600股为基数，每10股派发现金股利0.12元人民币（含税）。该利润分配预案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

除上述事项外，公司无需要披露其他的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄列示的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	226,519,676.55	176,572,656.76

1 至 2 年	37,144,749.10	120,684,693.07
2 至 3 年	93,453,725.12	157,597,909.02
3 年以上	153,177,979.43	27,776,153.79
合计	510,296,130.20	482,631,412.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:					
组合一（账龄组合）	310,030,361.20	60.75	46,216,026.71	14.91	263,814,334.49
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组合）	200,265,769.00	39.25	-	-	200,265,769.00
合计	510,296,130.20	100.00	46,216,026.71	——	464,080,103.49

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:					
组合一（账龄组合）	261,500,043.64	54.18	45,534,979.65	17.41	215,965,063.99
组合二（信用风险极低组合）	-	-	-	-	-
组合三（合并范围内关联方组合）	221,131,369.00	45.82	-	-	221,131,369.00
合计	482,631,412.64	100.00	45,534,979.65	——	437,096,432.99

期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
——	-	-	-	——
合计	-	-	——	——

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	226,385,276.55	11,319,263.83	5
1 至 2 年	37,144,749.10	3,714,474.91	10
2 至 3 年	21,882,925.12	6,564,877.54	30
3 年以上	24,617,410.43	24,617,410.43	100
合计	310,030,361.20	46,216,026.71	——

(3) 本期坏账准备计提、转回情况

项目	期初余额	增加金额		减少金额		期末余额
		计提金额	合并增加	转回	转销	
坏账准备	45,534,979.65	681,047.06	-	-	-	46,216,026.71
合计	45,534,979.65	681,047.06	-	-	-	46,216,026.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
济南三锐	子公司	74,000,000.00	14.50	-
枣庄乐叶	子公司	70,000,000.00	13.72	-
客户一	非关联方	59,896,843.80	11.74	2,994,842.19
定陶三锐	子公司	54,000,000.00	10.58	-
客户二	非关联方	28,487,835.62	5.58	1,561,454.12
合计	——	286,384,679.42	56.12	4,556,296.31

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,409,936.93	7,811,055.50
合计	5,409,936.93	7,811,055.50

2.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,911,526.46	6,786,887.04
1 至 2 年	1,395,482.38	828,546.55
2 至 3 年	365,251.00	725,458.45
3 年以上	1,245,217.18	1,194,228.93
账面余额小计	6,917,477.02	9,535,120.97
减：坏账准备	1,507,540.09	1,724,065.47
合计	5,409,936.93	7,811,055.50

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,387,016.38	8,637,774.56
往来款	453,334.14	405,746.18
备用金	77,126.50	491,600.23
合计	6,917,477.02	9,535,120.97

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,724,065.47	-	-	1,724,065.47
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
合并增加	-	-	-	-
本期计提	-216,525.38	-	-	-216,525.38
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	1,507,540.09	-	-	1,507,540.09

(4) 坏账准备的情况

项目	期初数	增加金额		减少金额		期末数
		计提金额	合并增加	转回	转销	
坏账准备	1,724,065.47	-216,525.38	-	-	-	1,507,540.09
合计	1,724,065.47	-216,525.38	-	-	-	1,507,540.09

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1至3年	14.46	122,869.77
国网福建招标有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	11.56	40,000.00
南方电网供应链集团有限公司	保证金	740,000.00	1年以内	10.70	37,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	5.78	20,000.00
北京京供民科技开发有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	5.78	20,000.00
合计	——	3,340,000.00	——	48.28	239,869.77

(7) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

(8) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

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	251,295,980.00	-	251,295,980.00	251,295,980.00	-	251,295,980.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	251,295,980.00	-	251,295,980.00	251,295,980.00	-	251,295,980.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏容公司	79,800,000.00	-	-	79,800,000.00	-	-
中导电力	82,062,100.00	-	-	82,062,100.00	-	-
和顺投资	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
定陶三锐	2,169,500.00	-	-	2,169,500.00	-	-
济南三锐	2,050,180.00	-	-	2,050,180.00	-	-
枣庄乐叶	5,214,200.00	-	-	5,214,200.00	-	-
合计	251,295,980.00	-	-	251,295,980.00	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,639,129.13	216,311,570.00	260,670,353.02	209,824,018.33
其他业务	6,646,833.80	3,643,845.75	3,787,357.52	2,415,603.83
合计	289,285,962.93	219,955,415.75	264,457,710.54	212,239,622.16

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款的收益	789,698.58	54,888.89
合计	789,698.58	54,888.89

十六、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-3,948,739.47	详见资产处置收益、营业外支出有关附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	702,091.71	——
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	1,030,521.42	——

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,000.00	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-740,557.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	---
减：所得税影响额	-263,844.20	---
减：少数股东权益影响额	-101,227.14	---
合计	-2,586,612.35	---

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43	0.04	0.04

苏州工业园区和顺电气股份有限公司

2024年4月25日