

证券代码：834296

证券简称：宝胜电气

主办券商：广发证券



宝胜电气

NEEQ: 834296

中航宝胜电气股份有限公司

Catic Baosheng Electric Co.,LTD.



年度报告

2022

公司年度大事记

本年度，公司获国家高新技术企业认定

本年度，公司获江苏省工业互联网示范工厂认定

本年度，公司获江苏省智能制造示范车间认定

本年度，公司获江苏省五星上云企业称号

本年度，公司获江苏省工业设计中心称号

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	96

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人赵永华、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人（会计主管人员）王伟 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	输配电设备行业与我国宏观经济具有较强的相关性。如果宏观经济发展势头良好,基础设施建设步伐加快,将会加大相关行业的投资需求,从而有力带动变电设备及控制设备的需求。但是,如果国内宏观经济出现较大波动,对公司下游客户产生不利影响,则将影响公司产品的市场需求,造成公司的盈利能力下降。因此公司的业绩存在受宏观经济波动影响的风险。
市场竞争风险	我国输配电及控制设备行业内企业数量众多,行业市场集中度较低,低端产品的市场进入门槛较低,尤其在中低端产品市场,企业间竞争非常激烈。随着近年来国家电网和南方电网普遍采用集中招标采购,行业集中度不断提高,各厂家之间价格竞争更加激烈,并且外资大型跨国集团也加大中国市场拓展力度,导致了行业竞争格局更趋于复杂化。在国家产业政策和“节能减排”的推动下,行业内规模较小、技术研发能力较弱企业将面临淘汰,而具备节能化、小型化、智能化产品研发和生产能力的企业将进一步扩大市场份额。

应收账款较大风险	<p>公司 2022 年年末应收账款净额为 24,513.3 万元,应收账款占资产总额的比例为 33.8%。公司已经制订了严格的应收账款回收管理制度,成立了货款管理办公室,并按稳健性原则对应收账款足额计提了坏账准备。此外,公司应收账款客户主要为电力公司及其关联企业、重大工程项目以及大中型厂矿企业,信誉良好,发生坏账损失的可能性较小。但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响,公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引起的经营风险。</p>
产品研发风险	<p>公司坚持创新发展的理念,注重在技术与产品研发上的投入,历年研发费用的投入金额在营业收入的比例一直保持较高水平。如果产品开发失败将浪费公司资源,增加公司的机会成本。如果公司由于内部管理的原因造成研发投入减少,研发能力无法满足产业政策及公司发展需求,公司现有技术成果将无法保持国内领先地位。因此,公司存在新产品开发失败和技术被替代的风险。</p>
核心技术失密风	<p>公司自成立以来,一直专注于变压器、开关柜和母线槽等成套电力设备的研发生产,积累了一系列技术。尽管在收益分配、职务提升等激励机制方面向技术人才倾斜,提高技术人才的工作积极性,激励公司技术人才不断开发新技术、新产品。如果管理不善或核心技术人员流失,仍存在技术失密的风险。</p>
关联交易依赖及定价风险	<p>公司因生产需要向宝胜股份采购 PVC 电线以及软结构电缆、接受宝胜集团全资子公司江苏宝胜物流有限公司货物运输服务。公司与部分关联方在报告期内存在关联交易,并具有必要性和持续性。公司向宝胜集团有限公司及其关联方、航空工业集团下属成员企业销售变压器及开关柜产品,关联交易履行招标投标程序,且作价公允,相关审批程序合规。针对上述风险,公司在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等多项制度中都对关联交易决策权限和程序做出规定,形成了较为完善的内部控制制度。这些措施都从制度上规范了公司的运作,减少了通过关联交易操纵公司的风险。但若公司内部控制有效性不足,运作不够规范,关联交易定价不公允,控股股东、实际控制人仍旧可以通过关联交易对公司及股东造成影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
宝胜电气、公司、股份公司	指	指中航宝胜电气股份有限公司,原名称为江苏宝胜电气股份有限公司
航空工业	指	指中国航空工业集团有限公司,系公司实际控制人

宝胜集团	指	指宝胜集团有限公司，系公司控股股东
变压器	指	变压器(Transformer)是利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置,主要构件是初级线圈、次级线圈和铁芯(磁芯)。主要功能有:电压变换、电流变换、阻抗变换、隔离、稳压(磁饱和变压器)等。按用途可以分为:电力变压器和特殊变压器(电炉变、整流变、工频试验变压器、调压器、矿用变、音频变压器、中频变压器、高频变压器、冲击变压器、仪用变压器、电子变压器、电抗器、互感器等)。电路符号常用 T 当作编号的开头。
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器。
真空断路器	指	触头在真空中关合、开断的断路器。
箱式变电站、箱变	指	户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站,是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度量装置等变电设备组合成一体的成套配电设备。
高压开关	指	额定电压 3kV 及以上主要用于开断和关合导电回路的电器。
环网柜	指	专门为城市配电提供的专用设备,设备可实现电源进出,电源输送功能。
母线	指	用高导电率的铜(铜排)、铝质材料制成的,用以传输电能,具有汇集和分配电力能力的产品。
母线槽	指	由铜、铝母线柱构成的一种封闭的金属装置,用来为分散系统各个元件分配较大功率。
SCB	指	三相全箔绕环氧树脂浇注干式变压器。
kV	指	千伏,电压的单位。
股转系统	指	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、广发证券	指	指广发证券股份有限公司
大信	指	指大信会计师事务所(特殊普通合伙)
《审计报告》	指	指大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“大信审字[2023]第 1-02294 号”
《公司章程》	指	指《中航宝胜电气股份有限公司章程》
报告期	指	指 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中航宝胜电气股份有限公司
英文名称及缩写	Catic Baosheng Electric Co.,LTD. -
证券简称	宝胜电气
证券代码	834296
法定代表人	赵永华

二、 联系方式

董事会秘书	范敬九
联系地址	江苏省扬州市宝应县东阳北路 666 号
电话	0514-88249596
传真	0514-88249558
电子邮箱	dqgs@baosheng.cn
公司网址	http://www.baoshengele.com
办公地址	江苏省扬州市宝应县东阳北路 666 号
邮政编码	225800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省扬州市宝应县东阳北路 666 号董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 8 月 17 日
挂牌时间	2015 年 11 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造--C3823 配电开关控制设备制造
主要业务	变压器、电抗器、铁心及组件、柱上变台成套、电气元件、箱式变电站、高低压开关成套设备、配电箱、母线槽、电缆桥架、综合支吊架、抗震支吊架、充电桩、逆变器、电源装置产品的研发、制造与销售；新能源电站系统、汽车充电系统、储能及节能控制系统、消防监控与应急疏散系统、智能照明系统的设计、建设与运维服务；机电设备安装、电力设施承装、电力工程施工总承包；金属表面处理；技术开发、转让、咨询与服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

主要产品与服务项目	变压器、开关柜、箱式变电站、母线槽的研发、制造与销售。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宝胜集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国航空工业集团有限公司），无一致行动人

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321000778042436F	否
注册地址	江苏省宝应县东阳北路 666 号	否
注册资本	120,000,000	否

五、中介机构

主办券商（报告期内）	广发证券			
主办券商办公地址	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	广发证券			
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	麻振兴	杨益明		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	406,097,225.10	359,139,578.37	13.08%
毛利率%	5.71%	8.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-39,343,297.82	-25,571,566.42	-53.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,961,357.41	-33,295,539.39	-29.03%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-23.46%	-12.75%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-25.60%	-16.60%	-
基本每股收益	-0.33	-0.21	-57.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	709,133,708.23	625,061,012.23	16.02%
负债总计	558,681,906.60	436,579,562.92	31.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,451,801.63	188,481,449.31	-20.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.57	-20.38%
资产负债率%（母公司）	79.25%	69.85%	-
资产负债率%（合并）	79.25%	69.85%	-
流动比率	0.85	0.82	-
利息保障倍数	-2.87	-2.70	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-21,986,809.61	24,196,083.82	-190.87%
应收账款周转率	1.88	1.80	-
存货周转率	10.58	12.13	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.01%	-12.41%	-
营业收入增长率%	13.08%	-8.03%	-
净利润增长率%	-53.86%	-1,127.63%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	120,000,000	120,000,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-47,755.82
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,056,620.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	247,676.45
非经常性损益合计	4,256,540.69
所得税影响数	638,481.10
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	3,618,059.59

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司经营理念是致力于能源管理服务的培育与发展，从单纯的卖设备、卖产品的硬件提供商逐步转变为解决系统方案、提供整体服务的电力设备服务商。

公司商业模式为：产品研发-生产-销售-技术服务。具体而言：公司基于对变压器、电抗器、铁心及组件、电气元件、箱式变电站、成套设备、配电箱、母线槽、电缆桥架、支吊架、充电桩、逆变器、电源装置、新能源电站系统、机电设备安装、电力设施承装等市场需求的深刻理解和精准把握，一方面设计、研发市场需求量大、标准化程度高、技术服务领先的产品、系统，另一方面，根据市场及用户的不同需要设计方案、整合系统，然后依托公司多年积累的销售网络及渠道，采用直销方式将产品销售给终端客户，同时为客户提供相关技术服务，从而获得收入、利润和现金流。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	52,738,305.62	7.27%	50,144,248.34	8.02%	5.17%
应收票据	19,471,218.95	2.69%	40,000.00	0.01%	48,578.05%
应收账款	245,133,021.78	33.80%	187,607,565.54	30.01%	30.66%

存货	48,179,619.84	6.64%	28,558,016.89	4.57%	68.71%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	256,106,928.95	35.32%	257,966,681.07	41.27%	-0.72%
在建工程			16,669,933.33	2.67%	-100.00%
无形资产	22,938,561.77	3.16%	23,106,009.48	3.70%	-0.72%
商誉					
短期借款	133,610,718.75	18.42%	125,616,201.39	20.1%	6.36%
长期借款	39,700,000.00	5.47%	27,000,000.00	4.32%	47.03%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、衍生金融资产：报告期末，公司衍生金融资产余额为0元，较期初92,200.00元下降了100.00%，主要原因系递延所得税负债为套期保值业务年末浮动盈亏套利有效部分对应的其他综合收益的调整。
- 2、应收票据：报告期末，公司应收票据余额为19,471,218.95元，较期初40,000.00元上升了48,578.05%，主要原因系报告期内现金汇款占比下降，承兑汇票占比上升所致。
- 3、应收账款：报告期末，公司应收账款245,133,021.78元，较期初187,607,565.54元上升了30.66%，主要原因是报告期内重大工程项目集中交付，资金占用大、安装调试结算周期长所致。
- 4、应收款项融资：报告期末，公司应收款项融资1,036,364.26元，较期初466,813.60元上升了122.01%，主要原因是报告期内公司接受地方商业银行承兑汇票有所增加。
- 5、预付款项：报告期末，公司预付账款40,904,355.34元，较期初14,694,447.16元上升了178.37%，主要原因是报告期内原材料价格上涨，款到发货比例上升所致。
- 6、存货：报告期末，公司存货48,179,619.84元，较期初28,558,016.89元上升了68.71%，主要原因是报告期内重大工程项目集中交付，且交货期较长所致。
- 7、其他流动资产：报告期末，公司其他流动资产0元，较期初3,923,164.97元下降了100.00%，主要原因是报告期内依照航空工业内控管理的相关要求，期货账户销户，期货保证金转出所致。
- 8、在建工程：报告期末，公司在建工程0元，较期初16,669,933.33元下降了100.00%，主要原因是报告期内在建工程转入固定资产。
- 9、应付账款：报告期末，公司应付账款172,647,851.61元，较期初106,019,041.71元上升了62.85%，主要原因是报告期内重大工程项目较多，资金占用大，同时根据项目特点延长了特定供应商的付款账期所致。
- 10、合同负债：报告期末，公司合同负债35,195,117.29元，较期初10,279,555.23元上升了242.38%，主要原因是报告期内新签合同的预付款比例增加所致。
- 11、应交税费：报告期末，公司应交税费1,203,262.48元，较期初684,567.00元上升了75.77%，主要原因是报告期内增值税进项税额留底减少所致。
- 12、长期借款：报告期末，公司长期借款39,700,000.00元，较期初27,000,000.00元上升了47.04%，主要原因是报告期内因生产经营需要，新增借款所致。
- 13、专项储备：报告期末，公司专项储备3,689,376.64元，较期初2,306,576.50元上升了59.95%，主要原因是报告期内安全生产经费提取后实际支出较少所致。
- 14、未分配利润：报告期末，公司未分配利润-23,791,258.03元，较期初15,552,039.79元下降了-252.98%，主要原因是报告期内净利润亏损39,343,297.82元所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	406,097,225.10	-	359,139,578.37	-	13.08%
营业成本	382,920,614.32	94.29%	329,571,112.52	91.77%	16.19%
毛利率	5.71%	-	8.23%	-	-
销售费用	10,657,163.79	2.62%	12,631,434.55	3.52%	-15.63%
管理费用	25,019,495.39	6.16%	22,470,930.10	6.26%	11.34%
研发费用	14,207,118.33	3.50%	13,683,217.94	3.81%	3.83%
财务费用	8,333,945.08	2.05%	8,731,857.77	2.42%	-4.56%
信用减值损失	1,723,031.99	0.42%	-3,955,152.22	-1.10%	143.56%
资产减值损失					
其他收益	4,056,620.06	1.00%	1,237,403.18	0.34%	227.83%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-47,755.82	-0.01%			
汇兑收益	0	0%	0	0%	0
营业利润	-32,312,190.08	-7.96%	-32,262,784.84	-8.98%	0.15%
营业外收入	247,676.45	0.06%	222,289.20	0.06%	11.42%
营业外支出	0	0	0	0	0%
净利润	-39,343,297.82	-9.69%	-25,571,566.42	-7.12%	-53.86%

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失：本期为 1,723,031.99 元，比上年-3,955,152.22 元，增加 5,645,184.21 元，主要是报告期计提的坏帐准备金减少所致。
- 2、其他收益：报告期 4,056,620.06 元，比去年同期 1,237,403.18 元，增长 227.83%，主要是本报告期获得的政府补贴增加所致。
- 3、净利润：本期实现-39,343,297.82 元，与上年的-25,571,566.42 元相比，亏损有所扩大，主要是报告期内公司获得国家高新技术企业认定，所得税税率由 25%调整到 15%，导致期末递延所得税资产减少，进而导致本期所得税费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	391,743,388.57	346,360,152.83	13.10%
其他业务收入	14,353,836.53	12,779,425.54	12.32%

主营业务成本	372,664,844.84	322,156,279.36	15.68%
其他业务成本	10,255,769.48	7,414,833.16	38.31%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
变压器	105,435,165.67	101,316,007.90	3.91%	10.83%	14.51%	-5.26%
开关柜	219,205,698.00	208,847,761.08	4.73%	33.10%	38.06%	-3.42%
母线	54,769,898.95	50,471,514.55	7.85%	-29.05%	-28.42%	-0.81%
充气柜	12,332,625.95	12,029,561.31	2.46%	-37.82%	37.69%	-0.20%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期，开关类产品收入增长 33.10%，主要是公司开关类产品在新能源市场上取得了订单增加所致。
- 2、报告期，公司母线类产品收入下降 29.05%，主要是公司控制经营风险，严控房地产类企业订单的交付所致。
- 3、报告期，公司充气柜类产品收入下降 37.82%，主要是公司协作单位施耐德（苏州）公司厂房搬迁，订单下降所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	44,956,613.10	11.07%	否
2	中国航天科工飞航技术研究院	20,284,884.96	5.00%	否
3	青海泰丰先行锂电科技有限公司	17,168,141.59	4.23%	否
4	万采互联供应链科技（广东）有限公司	11,417,407.25	2.81%	否
5	施耐德开关(苏州)有限公司	10,813,850.10	2.66%	否
	合计	104,640,897.00	25.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关
----	-----	------	-------	---------

			比%	系
1	江苏通达铜材有限公司	31,183,188.77	7.96%	否
2	江苏北辰互邦电力股份有限公司	21,636,701.06	5.52%	否
3	江苏宝杰隆电磁线有限公司	20,581,058.20	5.26%	否
4	海安华诚新材料有限公司	12,682,439.12	3.24%	否
5	江苏裕铭铜业有限公司	12,438,380.96	3.18%	否
合计		98,521,768.11	25.16%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-21,986,809.61	24,196,083.82	-190.87%
投资活动产生的现金流量净额	-5,734,475.96	-23,187,366.09	75.27%
筹资活动产生的现金流量净额	29,667,885.39	-28,172,595.99	205.31%

现金流量分析：

- 1、本报告期，经营活动产生的现金流量净额为-21986809.61元，比上期24,196,083.82元，减少46,182,893.43元，主要原因为报告期内，受宏观形势及疫情等因素影响，公司应收帐款增加，当期回款减少所致。
- 2、本报告期投资活动产生的现金流量净额为-5,734,475.96元，比上期-23,187,366.09元，减少17,452,890.13元，主要原因是报告期内公司固定资金投资减少所致。
- 3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额29,667,885.39元，比上期-28,172,595.99元，增加57,840,481.38元，主要原因是报告期内公司银行借款增加所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标相对稳定；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源优势巩固加强。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	150,000,000.00	22,127,552.17
销售产品、商品，提供劳务	80,000,000.00	21,264,614.98
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	50,000,000.00	116,950,000

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
债权债务往来或担保等事项	60,000,000.00	27,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足公司生产经营需要，公司自2021年7月起拟向华夏银行股份有限公司扬州分行、上海浦东发展银行股份有限公司扬州分行两家银行申请综合授信额度共计人民币6,000万元，由宝胜系统集成科技股份有限公司提供信用担保。报告期内实际贷款金额为2700万，其中，向华夏银行股份有限公司扬州分行贷款2700万，向上海浦东发展银行股份有限公司扬州分行贷款0万元。本次关联交易发生的目的是为公司补充流动资金，以满足公司日常经营发展需要，符合公司和全体股东的利益，此关联交易是合理的、必要的。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司无违规关联交易情况。

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年8月25日		挂牌	独立性声明	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月25日		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月25日		挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015年8月25日		挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制	2015年8		挂牌	规范关联	详见承诺事项	正在履行中

人或控股股东	月 25 日			交易	详细情况	
董监高	2015 年 8 月 25 日		挂牌	规范关联交易	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司在申请挂牌时曾作出如下承诺：

1、《关于独立性的声明》

公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺：（1）在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；（2）公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。（3）在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。

2、《避免同业竞争的承诺》

中航机载、宝胜集团均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

3、《避免占用资金的承诺函》

持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免占用资金的承诺函》。

4、《关于规范关联交易的承诺函》

持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

5、《给予宝胜电气资金支持的承诺函》

控股股东宝胜集团承诺如下：（1）在宝胜电气依法存续期间且宝胜集团为宝胜电气控股股东期间，宝胜电气可以根据其资金情况，逐步归还借款，宝胜集团短期内不要求宝胜电气归还全部借款；（2）对宝胜电气借款利率不高于银行同期贷款利率；（3）继续向宝胜电气提供资金支持，并同意未来根据宝胜电气的经营状况，采取包括但不限于债权转股权等方式减轻宝胜电气债务负担。

报告期内，公司实际控制人、控股股东、关联方及董事、监事和高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	120,000,000	100%	0	120,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	79,152,000	65.9600%	0	79,152,000	65.9600%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000	-
普通股股东人数						44

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	宝胜集团	79,152,000	0	79,152,000	65.9600%	0	0	0
2	易事特集团股份有限公司	18,000,000	0	18,000,000	15.0000%	0	0	0
3	江苏国茂电器有限公司	8,464,102	0	8,464,102	7.0534%	0	0	0
4	刘勇锋	4,228,300	0	4,228,300	3.5236%	0	0	0
5	中国电能成套设备有限公司	3,120,000	0	3,120,000	2.6000%	0	0	0
6	罗柱流	1,799,000	0	1,799,000	1.4992%	0	0	0
7	沈阳变压	1,200,000	0	1,200,000	1.0000%	0	0	0

	器研究院 有限公司								
8	郭曦	600,000	0	600,000	0.5000%	0	600,000	0	0
9	唐振民	513,100	0	513,100	0.4276%	0	513,100	0	0
10	闫伊军	500,000	0	500,000	0.4167%	0	500,000	0	0
	合计	117,576,502	0	117,576,502	97.9804%	0	117,576,502	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

企业名称：宝胜集团有限公司
住所：江苏省宝应县城北一路1号
统一信用代码：91320000141018810R
法定代表人：生长山
注册资本：80,000万元
成立日期：1996年12月09日

经营范围：普通货运，大型物件运输。承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，变压器、箱式变电站、开关柜、母线槽、桥架的制造，服装加工，化工产品、金属材料的销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

企业名称：中国航空工业集团有限公司
统一信用代码：91110000710935732K
住所：北京市朝阳区曙光里甲5号院19号楼
法定代表人：谭瑞松
注册资本：6,400,000万元
成立日期：2008年11月06日

经营范围：经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资

与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	114,000,000	551,785.00	117.53	否		否			

募集资金使用详细情况：

我司于 2017 年 8 月 31 日在中国建设银行股份有限公司宝应支行开设募集资金专项账户，并与中国建设银行股份有限公司宝应支行以及广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

公司本次募集资金总计 114,000,000.00 元，本年度使用 551,785.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 117.53 元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	宝应农商银行安宜支行	银行	19,500,000	2022年7月12日	2023年7月5日	4.35%
2	抵押借款	宝应农商银行安宜支行	银行	10,000,000	2022年7月12日	2023年7月5日	4.35%
3	保证借款	工商银行	银行	10,000,000	2022年6月15日	2023年6月14日	3.85%
4	保证借款	南京银行	银行	20,000,000	2022年2月15日	2023年1月24日	4.35%
5	保证借款	邮政银行	银行	9,950,000	2022年2月15日	2023年2月14日	4.35%
6	保证借款	建设银行	银行	14,000,000	2022年3月10日	2023年3月9日	4.57
7	保证借款	江苏银行	银行	20,000,000	2022年7月4日	2023年1月9日	4.35%
8	保证借款	工商银行	银行	20,000,000	2022年4月21日	2023年4月20日	4.35%
9	保证借款	江苏银行	银行	10,000,000	2022年6月20日	2023年1月16日	4.35%
10	抵押借款	紫金农商银行江都支行	银行	39,900,000	2022年6月14日	2025年6月12日	4.60%
11	保证借款	华夏银行	银行	27,000,000	2021年6月23日	2023年6月21日	4.35%
合计	-	-	-	200,350,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
赵永华	董事长	男	否	1976年6月	2022年12月30日	2024年6月24日
王光辉	董事	男	否	1969年9月	2022年8月5日	2024年6月24日
贾伟	董事	男	否	1981年3月	2022年8月5日	2024年6月24日
李节	董事、总经理	男	否	1985年9月	2022年8月5日	2024年6月24日
杨军	董事	男	否	1977年8月	2021年6月25日	2024年6月24日
耿英三	董事	男	否	1963年1月	2021年6月25日	2024年6月24日
胡文斌	董事	男	否	1970年5月	2021年6月25日	2024年6月24日
卢廷杰	董事	男	否	1966年9月	2021年6月25日	2024年6月24日
陈志明	监事会主席	男	否	1972年8月	2021年6月25日	2024年6月24日
林晓明	监事	男	否	1973年1月	2022年8月5日	2024年6月24日
蒋照明	监事	男	否	1979年8月	2022年8月5日	2024年6月24日
卢苇青	职工监事	女	否	1982年11月	2021年6月25日	2024年6月24日
刘春萍	职工监事	女	否	1974年8月	2021年6月25日	2024年6月24日
李节	总经理	男	否			
王顺达	副总经理	男	否	1982年8月	2021年6月25日	2024年6月24日
王伟	财务负责人	男	否	1983年11月	2021年6月25日	2024年6月24日
张伟	副总经理	男	否	1986年12月	2021年6月25日	2024年6月24日

李爱忠	副总经理	男	否	1976年9月	2021年6月 25日	2024年6月 24日
朱峰	副总经理	男	否	1986年4月	2022年4月 15日	2024年6月 24日
董事会人数：					8	
监事会人数：					5	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间没有关系。董事王光辉先生为控股股东宝胜集团有限公司党委副书记，董事贾伟先生为控股股东宝胜集团有限公司财务部副部长，监事会主席陈志明先生为控股股东宝胜集团有限公司计划财务部副部长，监事林晓明先生为控股股东宝胜集团有限公司企业管理部部长，监事蒋照明先生为控股股东宝胜集团有限公司法律事务部律师。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
胡正明	董事长	离任		因组织另有任用	
赵永华		新任	董事长	因组织推荐，公司选举产生	
李节		新任	董事、总经理	因组织推荐，公司聘任	
朱峰	部门经理	新任	副总经理	公司聘任	
王光辉		新任	董事	因组织推荐，公司选举产生	
贾伟		新任	董事	因组织推荐，公司选举产生	
王顺达	董事	离任	副总经理	因组织另有任用	
范敬九	董事	离任	董事会秘书	因组织另有任用	
林晓明		新任	监事	因组织推荐，公司选举产生	
蒋照明		新任	监事	因组织推荐，公司选举产生	
方芳	监事	离任		因组织另有任用	
李莉	监事	离任		因组织另有任用	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1

总经理	否	
董事会秘书	否	
财务总监	否	

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

李节，男，汉族，1985年9月出生，本科学历。2008年7月至2010年5月，历任扬州市船用电缆有限公司电气维修实习、启东优思通讯有限公司电气工程师；2010年5月至2021年12月，历任宝胜科技创新股份有限公司销售工程师、区域总监、营销总监。现任中航宝胜电气股份有限公司总经理。

朱峰，男，汉族，1986年4月出生，本科学历。2009年9月至2011年8月，任江苏省电力建设第三工程公司热机专业工程师；2011年9月至2021年2月，历任大全集团技术设计工程师、报价工程师、华中大区区域经理、湖北销售公司副总经理、重庆大全总经理、内蒙古大全总经理；2021年3月至今，任本公司成套事业部经理。

王光辉，男，1969年9月生，山东淄博人，中共党员，研究生学历，硕士学位，工程师，历任鹤壁无线电四厂董事长、总经理、河南新飞专用汽车有限责任公司董事长、新乡市新飞大酒店董事长、中航工业河南电器新飞集团有限公司党委副书记、纪委书记。现任宝胜集团党委副书记，纪委书记。

贾伟，男，1981年3月生，江苏宝应人，中共党员，大学学历，硕士学位，助理会计师，历任宝胜股份财务部副部长、华南营销大区副总负责人、东莞市日新传导科技有限公司副总经理。现任宝胜集团风控管理部部长、计划财务部副部长。

林晓明，男，1973年1月生，江苏宝应人，中共党员，大学学历，硕士学位，工程师，高级人力资源管理师，历任宝胜集团监察中心副主任、宝胜集团党委干部部副部长、宝胜科技创新股份有限公司人力资源部副部长。现任宝胜股份企业管理部部长。

蒋照明，男，1979年8月生，江苏宝应人，大学学历，历任宝胜股份法律事务部部长助理，现任宝胜股份法律事务部副部长。

赵永华，男，汉族，1976年6月出生，江苏宝应人。中国共产党党员，毕业于西安交通大学，本科学历。1996年9月参加工作以来，先后任宝胜科技创新股份有限公司维修工程师、工艺工程师、技术研发工程师、副经理、经理，2021年6月—2022年11月，任江

苏宝胜精密导体有限公司总经理、董事长。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	王伟先生从事财务会计工作 10 年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	5	2	22
销售人员	36	2	0	38
技术人员	88	0	4	84
财务人员	7	0	0	7
生产人员	292	12	66	238
员工总计	442	19	72	389

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	1
本科	87	65
专科	256	233
专科以下	97	90
员工总计	442	389

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案，同时根据年度经营指标，制定指标绩效考核方案，密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定年度滚动培训计划，员工培训包括新员工入职培训，公司文化理念培训，岗位提升培训以及在职学历提升，以不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司发展目标的实现提供保障。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2021 年度，公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则将公司章程完善完毕。
报告期内，公司未修订公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	3

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有的平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

董事会：截至报告期末，公司董事会由 8 名董事组成，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的最低要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司的利益和股东的权益。

监事会：截至报告期末，公司监事会由 5 名监事组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，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，切实维护了公司的利益及股东的合法权益。

截至本报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会全体监事能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定履行职责，对公司经营管理活动进行监督。

报告期内，监事会未发现公司存在重大经营风险；未发现公司董事会成员和高级管理人员有违反法律、法规、公司章程以及侵害股东和公司利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司的业务独立

公司主要从事变压器、高低压开关柜、充气环网柜、箱式变电站、母线槽、电缆桥架等电气类产品的设计、制造和销售。公司的下游客户众多，主要客户为各地电力系统、国家重点工程，以及大型工矿企业。

公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、公司的资产独立性

公司对其拥有的商标权、专利权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公楼和厂房系自有物业，但上述物业占用的土地系向宝胜集团租赁取得，存在房地产权分离的情况。鉴于宝胜电气已取得相关房屋产权证书，且宝胜集团已出具承诺，如因上述房屋产权瑕疵导致的损失由宝胜集团承担。该事项预计不会对公司经营造成重大不利影响。公司具备独立的生产经营场所。

公司取得了主要财产合法、完整的权属凭证，不存在资产被股东非正常占用的情形。

3、公司的人员独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，对公司员工按照《人事管理制度》等规定和制度实施管理。公司高级管理人员、核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。

公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“1、在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；2、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。3、在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”

公司与所有员工签订了劳动合同，并为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。

4、公司的机构独立性

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

5、公司的财务独立性

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统公告了《年报信息披露重大差错责任追究制度》

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护**(一) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2023]第 1-02294 号			
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层			
审计报告日期	2023 年 3 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	麻振兴 2 年	杨益明 2 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	18 万元			

中航宝胜电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中航宝胜电气股份有限公司（以下简称“宝胜电气公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了宝胜电气公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宝胜电气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

宝胜电气公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宝胜电气公司 2022 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并不涵盖其他信息，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。

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

治理层负责监督宝胜电气公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致

对宝胜电气公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宝胜电气公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师：麻振兴

杨益明

二〇二三年三月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	第八节、五、（一）	52,738,305.62	50,144,248.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	第八节、五、（二）		92,200.00
应收票据	第八节、五、（三）	19,471,218.95	40,000.00
应收账款	第八节、五、（四）	245,133,021.78	187,607,565.54
应收款项融资	第八节、五、（五）	1,036,364.26	466,813.60
预付款项	第八节、五、（六）	40,904,355.34	14,694,447.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、	11,890,905.67	25,218,922.61

	五、(七)		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、 五、(八)	48,179,619.84	28,558,016.89
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	第八节、 五、(九)		3,923,164.97
流动资产合计		419,353,791.46	310,745,379.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、 五、(十)	256,106,928.95	257,966,681.07
在建工程	第八节、 五、(十一)		16,669,933.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、 五、(十二)	22,938,561.77	23,106,009.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、 五、(十三)	9,294,225.05	16,573,009.24
其他非流动资产	第八节、 五、(十四)	1,440,201.00	-
非流动资产合计		289,779,916.77	314,315,633.12
资产总计		709,133,708.23	625,061,012.23

流动负债：			
短期借款	第八节、五、（十五）	133,610,718.75	125,616,201.39
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	第八节、五、（十六）	13,712,721.63	12,535,676.50
应付账款	第八节、五、（十七）	172,647,851.61	106,019,041.71
预收款项			
合同负债	第八节、五、（十八）	35,195,117.29	10,279,555.23
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	第八节、五、（十九）	951,212.03	951,212.03
应交税费	第八节、五、（二十）	1,203,262.48	684,567.00
其他应付款	第八节、五、（二十一）	96,702,268.56	113,226,356.28
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	第八节、五、（二十二）	27,283,608.33	10,043,902.78
其他流动负债	第八节、五、（二十三）	12,988,479.25	-
流动负债合计		494,295,239.93	379,356,512.92

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	第八节、 五、（二十四）	39,700,000.00	27,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第八节、 五、（二十五）	24,686,666.67	30,200,000.00
递延所得税负债	第八节、 五、（十三）	-	23,050.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,386,666.67	57,223,050.00
负债合计		558,681,906.60	436,579,562.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、 五、（二十六）	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、 五、（二十七）	42,944,043.53	42,944,043.53
减：库存股			
其他综合收益	第八节、 五、（二十八）	-	69,150.00
专项储备	第八节、 五、（二十九）	3,689,376.64	2,306,576.50
盈余公积	第八节、 五、（三十）	7,609,639.49	7,609,639.49
一般风险准备			

未分配利润	第八节、五、(三十一)	-23,791,258.03	15,552,039.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		150,451,801.63	188,481,449.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		150,451,801.63	188,481,449.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		709,133,708.23	625,061,012.23

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		406,097,225.10	359,139,578.37
其中：营业收入	第八节、五、(三十二)	406,097,225.10	359,139,578.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		444,141,311.41	388,684,614.17
其中：营业成本	第八节、五、(三十二)	382,920,614.32	329,571,112.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、五、(三十三)	3,002,974.50	1,596,061.29
销售费用	第八节、五、(三十四)	10,657,163.79	12,631,434.55
管理费用	第八节、五、(三十五)	25,019,495.39	22,470,930.10

研发费用	第八节、五、(三十六)	14,207,118.33	13,683,217.94
财务费用	第八节、五、(三十七)	8,333,945.08	8,731,857.77
其中：利息费用		8,266,337.52	8,627,339.45
利息收入		150,694.51	219,088.23
加：其他收益	第八节、五、(三十八)	4,056,620.06	1,237,403.18
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第八节、五、(三十九)	1,723,031.99	-3,955,152.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、五、(四十)	-47,755.82	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,312,190.08	-32,262,784.84
加：营业外收入	第八节、五、(四十一)	247,676.45	222,289.20
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,064,513.63	-32,040,495.64
减：所得税费用	第八节、五、(四十二)	7,278,784.19	-6,468,929.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,343,297.82	-25,571,566.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,343,297.82	-25,571,566.42
六、其他综合收益的税后净额		-69,150.00	69,150.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-69,150.00	69,150.00
（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			
（5）现金流量套期储备		-69,150.00	69,150.00
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-39,412,447.82	-25,502,416.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,412,447.82	-25,502,416.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.33	-0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.33	-0.21

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		340,695,665.24	342,054,418.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			4,029,050.57
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、 五、（四十 三）	9,424,690.91	34,651,926.91
经营活动现金流入小计		350,120,356.15	380,735,396.35
购买商品、接受劳务支付的现金		302,309,043.23	276,995,983.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		40,189,379.24	37,660,299.56
支付的各项税费		5,501,766.52	3,795,928.73
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 五、（四十 三）	24,106,976.77	38,087,101.16
经营活动现金流出小计		372,107,165.76	356,539,312.53
经营活动产生的现金流量净额	第八节、 五、（四十 四）	-21,986,809.61	24,196,083.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,600.00	-
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		225,600.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,960,075.96	23,187,366.09
投资支付的现金			
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		5,960,075.96	23,187,366.09
投资活动产生的现金流量净额		-5,734,475.96	-23,187,366.09

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		193,450,000.00	155,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		193,450,000.00	155,500,000.00
偿还债务支付的现金		155,600,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,182,114.61	8,672,595.99
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			
筹资活动现金流出小计		163,782,114.61	183,672,595.99
筹资活动产生的现金流量净额		29,667,885.39	-28,172,595.99
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	第八节、 五、（四十 四）	1,946,599.82	-27,163,878.26
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、 五、（四十 四）	43,561,754.21	70,725,632.47
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、 五、（四十 四）	45,508,354.03	43,561,754.21

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	120,000,000				42,944,043.53		69,150.00	2,306,576.50	7,609,639.49		15,552,039.79		188,481,449.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000				42,944,043.53		69,150.00	2,306,576.50	7,609,639.49		15,552,039.79		188,481,449.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							- 69,150.00	1,382,800.14			- 39,343,297.82		-38,029,647.68
（一）综合收益总额							- 69,150.00		-		- 39,343,297.82		-39,412,447.82
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6.其他											
(五)专项储备							1,382,800.14				1,382,800.14
1. 本期提取							1,618,279.20				1,618,279.20
2. 本期使用							235,479.06				235,479.06
(六)其他											
四、本年期末余额	120,000,000.00				42,944,043.53		3,689,376.64	7,609,639.49		- 23,791,258.03	150,451,801.63

项目	2021年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	120,000,000				42,944,043.53			1,033,590.58	7,609,639.49		41,123,606.21	212,710,879.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000				42,944,043.53			1,033,590.58	7,609,639.49		41,123,606.21	212,710,879.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							69,150.00	1,272,985.92			- 25,571,566.42	- 24,229,430.50

(一) 综合收益总额						69,150.00	-			-		25,571,566.42	25,502,416.42
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							1,272,985.92					1,272,985.92
1. 本期提取							1,681,026.84					1,681,026.84
2. 本期使用							408,040.92					408,040.92
（六）其他												
四、本年期末余额	120,000,000			42,944,043.53		69,150.00	2,306,576.50	7,609,639.49		15,552,039.79		188,481,449.31

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

三、 财务报表附注

中航宝胜电气股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

中航宝胜电气股份有限公司（以下简称“本公司”）根据《中华人民共和国公司法》，经江苏省人民政府苏政复（2005）44 号文及江苏省人民政府国有资产监督管理委员会苏国资复（2005）78 号文批准，于 2005 年 8 月 16 日正式成立，本公司统一社会信用代码为 91321000778042463F。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 120,000,000.00 元，股本为人民币 120,000,000.00 元。法定代表人为胡正明。2023 年 3 月 15 日，本公司法定代表人变更为赵永华。

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址为江苏省宝应县东阳北路 666 号；本公司组织形式为股份有限公司。本公司的母公司为宝胜集团有限公司，母公司地址为江苏省宝应县苏中北路 1 号。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处电气机械和器材制造行业，所提供的主要产品有变压器、开关柜（含充气柜）和母线槽。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 3 月 25 日批准报出。

（四） 合并财务报表范围

本公司无子公司，无需编制合并报表。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企

业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负

债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①应收票据

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

②应收账款

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
应收账款组合一	本组合为应收中央企业款项的货款。
应收账款组合二	本组合以应收地方国有企业的货款。
应收账款组合三	本组合为应收民营上市公司及大型企业的货款。
应收账款组合四	本组合为应收其他企业款项的货款

③其他应收款

项 目	确定组合的依据
其他应收款组合一	本组合为日常经常活动中应收取的押金、代垫款、质保金等应收款项。
其他应收款组合二	本组合为日常经常活动中应收取的备用金
其他应收款组合三	本组合为应收取的其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，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：以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入

账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
其他	5	5.00	19.00

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专有技术	10	直线法
软件	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十五）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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本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

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在销售商品运输至客户指定地点，取得客户签收单时确认收入。

2.销售商品和安装服务合同

本公司与客户之间的销售商品合同同时包含安装服务的合同，对于可单独区分的销售商品和安装服务应在完成履约义务时分别确认收入。即销售商品通常在销售商品运输至客户指定地点，取得客户签收单时确认收入；安装服务在安装完成并取得客户验收单时确认收入。如果销售产品和安装服务不可单独区分，则在安装完成并取得客户验收单时确认收入

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（十九）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

（二十二）租赁

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

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

本公司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计提折旧；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计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资

产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期无会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
房产税	房产原值减除 30% 余值后	1.2%

(二) 重要税收优惠及批文

2022 年 12 月 22 日，本公司取得高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号为 GR202232012703，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“上期期末”指 2021 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年度，“上期”指 2021 年

度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		3,431.23
银行存款	45,508,354.03	41,363,482.42
其他货币资金	7,229,951.59	8,777,334.69
合计	52,738,305.62	50,144,248.34
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	7,229,951.59	6,582,494.13
合 计	7,229,951.59	6,582,494.13

(二) 衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
期货合约		92,200.00
合计		92,200.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,193,396.41	40,000.00
商业承兑汇票	2,474,501.52	
减：坏账准备	196,678.98	
合计	19,471,218.95	40,000.00

2. 期末已用于质押/转为应收账款/已背书/贴现但尚未到期的应收票据

项 目	已质押	已转应收账款	已背书/贴现但尚未到期	
			终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票			32,571,671.13	8,413,114.00
商业承兑汇票				
合计			32,571,671.13	8,413,114.00

3. 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	19,667,897.93	100.00	196,678.98	1.00	19,471,218.95
其中：银行承兑汇票	17,193,396.41	87.42	171,933.96	1.00	17,021,462.45
商业承兑汇票	2,474,501.52	12.58	24,745.02	1.00	2,449,756.50
合计	19,667,897.93	—	196,678.98	—	19,471,218.95

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	40,000.00	—	—	—	40,000.00
其中：银行承兑汇票	40,000.00	100.00	-	-	40,000.00
商业承兑汇票		-	-	-	
合计	40,000.00	—	-	—	40,000.00

4. 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据		196,678.98				196,678.98
合 计		196,678.98				196,678.98

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	189,110,037.02	139,656,204.19
1 至 2 年	40,223,899.57	33,546,462.55
2 至 3 年	14,964,851.10	11,131,971.99
3 至 4 年	3,706,553.66	28,916,281.56
4 至 5 年	27,268,400.13	3,134,436.89

5 年以上	9,221,492.42	7,736,774.09
减：坏账准备	39,362,212.12	36,514,565.73
合计	245,133,021.78	187,607,565.54

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	284,495,233.90	100.00	39,362,212.12	13.84
其中：组合 1：应收中央企业款项	95,379,674.63	33.53	7,783,091.09	8.16
组合 2：应收地方国有企业款项	36,999,378.10	13.00	6,000,221.58	16.22
组合 3：应收民营上市公司及大型企业款项	19,064,716.64	6.70	1,846,151.45	9.68
组合 4：应收其他企业款项	133,051,464.53	46.77	23,732,748.00	17.84
合计	284,495,233.90	100.00	39,362,212.12	13.84

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	224,122,131.27	100.00	36,514,565.73	16.29
其中：组合 1：应收中央企业款项	39,966,512.49	17.83	5,507,800.80	13.78
组合 2：应收地方国有企业款项	64,744,350.02	28.89	7,371,121.83	11.38
组合 3：应收民营上市公司及大型企业款项	39,390,102.46	17.58	3,706,810.69	9.41
组合 4：应收其他企业款项	80,021,166.30	35.70	19,928,832.41	24.90
合计	224,122,131.27	100.00	36,514,565.73	16.29

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合 1：应收中央企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	80,986,175.17	3.76	3,044,675.26	22,289,190.08	5.00	1,114,459.50
1 至 2 年	5,851,817.10	12.41	726,298.28	13,337,309.10	20.00	2,667,461.82
2 至 3 年	5,785,634.89	32.38	1,873,573.72	2,618,017.91	25.00	654,504.48
3 至 4 年	745,514.25	59.40	442,836.21	857,172.00	30.00	257,151.60
4 至 5 年	1,403,547.82	77.57	1,088,722.22	253,000.00	80.00	202,400.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
5年以上	606,985.40	100.00	606,985.40	611,823.40	100.00	611,823.40
合计	95,379,674.63	8.16	7,783,091.09	39,966,512.49	13.78	5,507,800.80

(2) 组合 2：应收地方国有企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	16,263,016.30	2.50	407,047.03	54,347,644.37	5.00	2,717,382.22
1至2年	15,415,989.08	8.02	1,236,932.72	4,143,457.26	10.00	414,345.73
2至3年	587,522.51	23.05	135,432.16	1,330,050.03	20.00	266,010.01
3至4年	429,209.15	47.40	203,447.71	854,263.95	35.00	298,992.38
4至5年	851,863.95	66.39	565,584.85	986,357.30	60.00	591,814.38
5年以上	3,451,777.11	100.00	3,451,777.11	3,082,577.11	100.00	3,082,577.11
合计	36,999,378.10	16.22	6,000,221.58	64,744,350.02	11.38	7,371,121.83

(3) 组合 3：应收民营上市公司及大型企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,263,445.46	4.70	388,712.47	37,928,522.05	9.00	3,414,494.61
1至2年	10,210,369.21	10.98	1,121,404.85	1,461,580.41	20.00	292,316.08
2至3年	590,901.97	56.87	336,034.13			
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	19,064,716.64	9.68	1,846,151.45	39,390,102.46	9.41	3,706,810.69

(4) 组合 4：应收其他企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	83,597,400.09	3.34	2,791,317.19	25,090,847.69	5.00	1,254,542.38
1至2年	8,745,724.18	10.68	933,912.16	14,604,115.78	10.00	1,460,411.58
2至3年	8,000,791.73	25.17	2,013,679.27	7,183,904.05	20.00	1,436,780.81
3至4年	2,531,830.26	44.76	1,133,285.20	27,204,845.61	40.00	10,881,938.24
4至5年	25,012,988.36	46.77	11,697,824.27	1,895,079.59	45.00	852,785.82

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
5年以上	5,162,729.91	100.00	5,162,729.91	4,042,373.58	100.00	4,042,373.58
合计	133,051,464.53	17.84	23,732,748.00	80,021,166.30	24.90	19,928,832.41

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
应收账款	36,514,565.73	2,847,646.39				39,362,212.12
合计	36,514,565.73	2,847,646.39				39,362,212.12

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	33,497,207.70	11.77	1,107,518.18
贵阳宏益房地产开发有限公司	11,305,234.00	3.97	4,727,860.35
中航光电科技股份有限公司	10,535,941.62	3.70	348,349.84
青海泰丰先行锂能科技有限公司	7,760,000.00	2.73	261,550.80
万采互联供应链科技(广东)有限公司	7,613,252.83	2.68	190,552.11
合计	70,711,636.15	24.85	6,635,831.28

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,036,364.26	466,813.60
应收账款		
合计	1,036,364.26	466,813.60

(六) 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	39,331,931.73	96.16	8,755,529.86	59.58
1至2年	1,291,374.83	3.15	4,576,796.72	31.15
2至3年	78,000.02	0.19	861,467.37	5.86
3年以上	203,048.76	0.50	500,653.21	3.41
合计	40,904,355.34	100.00	14,694,447.16	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中航宝胜电气股份有限公司	江苏国安防控科技有限公司	1,062,950.00	2-3年	未执行完毕

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中航宝胜电气股份有限公司	宁波博铭自动化科技有限公司	643,506.00	1-3年	未执行完毕
中航宝胜电气股份有限公司	上海颂能机电设备工程有限公司	436,000.00	1-2年	未执行完毕
合计	—	2,142,456.00	—	—

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏卓业电力科技有限公司	3,933,769.67	9.62
上海汉众环保科技有限公司	3,316,534.92	8.11
上海炎显建筑装饰材料有限公司	2,856,000.00	6.98
山东恒邦冶炼股份有限公司	2,160,180.00	5.28
辽宁众帮达科技有限公司	2,054,000.00	5.02
合计	14,320,484.59	35.01

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	13,561,333.97	31,656,708.27
减：坏账准备	1,670,428.30	6,437,785.66
合计	11,890,905.67	25,218,922.61

其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,005,116.61	16,614,896.16
押金、保证金、代垫款	5,615,377.89	6,754,839.11
关联方款项		234,950.00
其他企业款项	5,940,839.47	8,052,023.00
减：坏账准备	1,670,428.30	6,437,785.66
合计	11,890,905.67	25,218,922.61

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,347,610.75	11,323,022.00
1至2年	1,754,772.31	9,541,876.05
2至3年	2,002,616.20	5,256,931.96

账龄	期末余额	期初余额
3至4年	561,347.14	1,388,675.76
4至5年	213,207.51	1,393,489.34
5年以上	1,681,780.06	2,752,713.16
减：坏账准备	1,670,428.30	6,437,785.66
合计	11,890,905.67	25,218,922.61

(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)	
2022年1月1日余额		3,685,072.50	2,752,713.16	6,437,785.66
2022年1月1日余额在本期		3,685,072.50	2,752,713.16	6,437,785.66
本期计提		-2,753,102.20	-2,014,255.16	-4,767,357.36
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额		931,970.30	738,458.00	1,670,428.30

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
在岗销售人员投标保证金	458,804.00	458,804.00	100.00	账龄5年以上
西安益瑞电子科技有限公司	108,000.00	108,000.00	100.00	账龄5年以上
西安交通大学教育基金会	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄5年以上
西安高压电器研究所	45,455.00	45,455.00	100.00	账龄5年以上
浙江中成建工集团有限公司天津分公司泰达广场项目部	13,900.00	13,900.00	100.00	账龄5年以上
宝应县人民法院	6,105.00	6,105.00	100.00	账龄5年以上
中国质量认证中心	3,194.00	3,194.00	100.00	账龄5年以上
北京博瑞浩宇科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄5年以上
合计	738,458.00	738,458.00	—	—

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
其他应收款	6,437,785.66	-4,767,357.36				1,670,428.30
合计	6,437,785.66	-4,767,357.36				1,670,428.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安交通大学	单位往来	1,800,000.00	2-3年	13.27	360,000.00
苏州电器科学研究院股份有限公司	投标保证金	797,948.00	1年以内	5.88	39,897.40
凯赛(太原)生物材料有限公司	投标保证金	700,000.00	1年以内	5.16	35,000.00
洪泽洪能电力实业开发有限公司	投标保证金	651,417.00	1年以内	4.80	32,570.85
中国电能成套设备有限公司北京分公司	投标保证金	650,800.00	1年以内	4.80	32,540.00
合计	—	4,600,165.00	—	33.92	500,008.25

(八) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	22,208,238.19		22,208,238.19	11,381,049.13		11,381,049.13
委托加工材料	891,629.42		891,629.42	1,762,205.80		1,762,205.80
自制半成品及在产品	19,850,500.51		19,850,500.51	11,780,913.31		11,780,913.31
产成品(库存商品)	5,229,251.72		5,229,251.72	3,633,848.65		3,633,848.65
合计	48,179,619.84		48,179,619.84	28,558,016.89		28,558,016.89

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		2,539,432.97
期货保证金		1,383,732.00
合计		3,923,164.97

(十) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	256,106,928.95	257,966,681.07
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	256,106,928.95	257,966,681.07

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值	106,832,589.61	225,220,050.53	3,365,948.02	7,677,598.08	343,096,186.24
1.期初余额					
2.本期增加金额	20,918,754.87	1,939,365.81			22,858,120.68
(1) 购置	2,469,905.08	1,939,365.81			4,409,270.89

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他	合计
(2) 在建工程转入	18,448,849.79				18,448,849.79
3.本期减少金额		4,257,772.97			4,257,772.97
(1) 处置或报废		4,257,772.97			4,257,772.97
4.期末余额	127,751,344.48	222,901,643.37	3,365,948.02	7,677,598.08	361,696,533.95
二、累计折旧					
1.期初余额	14,722,847.60	64,460,521.68	1,811,333.22	4,134,802.67	85,129,505.17
2.本期增加金额	5,140,228.80	17,558,272.52	402,520.47	1,403,962.44	24,504,984.23
(1) 计提	5,140,228.80	17,558,272.52	402,520.47	1,403,962.44	24,504,984.23
3.本期减少金额		4,044,884.40			4,044,884.40
(1) 处置或报废		4,044,884.40			4,044,884.40
4.期末余额	19,863,076.40	77,973,909.80	2,213,853.69	5,538,765.11	105,589,605.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	107,888,268.08	144,927,733.57	1,152,094.33	2,138,832.97	256,106,928.95
2.期初账面价值	92,109,742.01	160,759,528.85	1,554,614.80	3,542,795.41	257,966,681.07

注：(1) “其他”项目为电气营销楼装修费。

(2) 本公司的房屋及建筑物于 2022 年 1 月 21 日统一办理了苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书，房屋建筑面积为 75,808.93 平方米，宗地面积为 166,995.16 平方米。

(3) 2022 年 6 月 14 日本公司以苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书对应的资产为抵押物与江苏紫金农村商业银行股份有限公司签订了《抵押合同》，取得了 4,000 万元长期借款（2022 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 12 日，其中 2022 年 10 月 20 日归还 10 万元；2023 年归还 20 万元）。

(4) 2022 年 7 月 12 日本公司以苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书对应的资产为抵押物与江苏宝应农村商业银行股份有限公司签订了《最高额抵押合同》，取得了短期借款 2,950 万元（2022 年 7 月 12 日至 2023 年 7 月 5 日）。

(十一) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程项目		16,669,933.33
工程物资		
减：减值准备		
合计		16,669,933.33

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
宝胜电气新区厂房				16,669,933.33		16,669,933.33
合计				16,669,933.33		16,669,933.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
宝胜电气新区厂房	102,340,000.00	16,141,993.33	2,306,856.46	18,448,849.79		
合计	102,340,000.00	16,141,993.33	2,306,856.46	18,448,849.79		

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宝胜电气新区厂房		100.00				自有资金
合计	—	—				

(十二) 无形资产

无形资产情况

项 目	软件	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,963,692.49	24,177,146.00	1,320,000.00	27,460,838.49
2.本期增加金额	579,427.29			579,427.29
购置	579,427.29			579,427.29
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,543,119.78	24,177,146.00	1,320,000.00	28,040,265.78
二、累计摊销				
1.期初余额	287,826.19	2,747,002.82	1,320,000.00	4,354,829.01
2.本期增加金额	263,332.12	483,542.88		746,875.00
计提	263,332.12	483,542.88		746,875.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	551,158.31	3,230,545.70	1,320,000.00	5,101,704.01
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	1,991,961.47	20,946,600.30		22,938,561.77
2.期初账面价值	1,675,866.30	21,430,143.18		23,106,009.48

注：(1) 本公司的土地使用权于 2022 年 1 月 21 日统一办理了苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书，房屋建筑面积为 75,808.93 平方米，宗地面积为 166,995.16 平方米。

(2) 2022 年 6 月 14 日本公司以苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书对应的资产为抵押物与江苏紫金农村商业银行股份有限公司签订了《抵押合同》，取得了 4,000 万元长期借款（2022 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 12 日，其中 2022 年 10 月 20 日归还 10 万元；2023 年归还 20 万元）。

(3) 2022 年 7 月 12 日本公司以苏(2022)宝应县不动产权第 0001919 号证书对应的资产为抵押物与江苏宝应农村商业银行股份有限公司签订了《最高额抵押合同》，取得了短期借款 2,950 万元（2022 年 7 月 12 日至 2023 年 7 月 5 日）。

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,184,397.91	41,229,319.40	10,738,087.85	42,952,351.39
预提费用	3,109,827.14	20,732,180.90	5,834,921.39	23,339,685.57
小计	9,294,225.05	61,961,500.30	16,573,009.24	66,292,036.96
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生 金融工具公允价值变 动			23,050.00	92,200.00
小计			23,050.00	92,200.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	44,036,963.84	8,390,706.76
合计	44,036,963.84	8,390,706.76

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2027 年度	8,390,706.76	8,390,706.76	
2028 年及以后年度(适用于高新 技术企业和科技型中小企业)	35,646,257.08		
合计	44,036,963.84	8,390,706.76	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	1,440,201.00		1,440,201.00			

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
合计	1,440,201.00		1,440,201.00			

(十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	29,535,645.83	
保证借款	104,075,072.92	125,616,201.39
合计	133,610,718.75	125,616,201.39

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,712,721.63	12,535,676.50
商业承兑汇票		
合计	13,712,721.63	12,535,676.50

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	110,034,087.29	85,495,243.05
1年以上	62,613,764.32	20,523,798.66
合计	172,647,851.61	106,019,041.71

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宝胜科技创新股份有限公司	17,765,778.15	合同未执行完毕
杭州鸿信智能工程有限公司	3,118,312.76	合同未执行完毕
江苏裕铭铜业有限公司	2,974,860.08	合同未执行完毕
江苏北辰互邦电力股份有限公司	2,661,946.88	合同未执行完毕
江苏恒德钢结构工程有限公司	2,500,000.00	合同未执行完毕
南通广丰电力设备有限公司	2,481,688.06	合同未执行完毕
镇江市兆丰电器有限公司	1,995,958.34	合同未执行完毕
江苏通达铜材有限公司	1,504,335.94	合同未执行完毕
江苏国安防控科技有限公司	1,447,637.16	合同未执行完毕
江苏宝胜物流有限公司	1,132,411.96	合同未执行完毕
河南睿博电力设备有限公司	1,080,581.31	合同未执行完毕
合计	38,663,510.64	—

(十八) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	35,195,117.29	10,279,555.23
合计	35,195,117.29	10,279,555.23

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	951,212.03	36,533,410.64	36,533,410.64	951,212.03
离职后福利-设定提存计划		6,611,326.76	6,611,326.76	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	951,212.03	43,144,737.40	43,144,737.40	951,212.03

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	951,212.03	27,874,238.76	27,874,238.76	951,212.03
职工福利费		1,055,669.68	1,055,669.68	
社会保险费		2,891,017.66	2,891,017.66	
其中：医疗保险费		2,790,846.57	2,790,846.57	
工伤保险费		100,171.09	100,171.09	
住房公积金		4,026,703.00	4,026,703.00	
工会经费和职工教育经费		685,781.54	685,781.54	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	951,212.03	36,533,410.64	36,533,410.64	951,212.03

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		6,279,905.20	6,279,905.20	
失业保险费		259,421.56	259,421.56	
企业年金缴费		72,000.00	72,000.00	
合计		6,611,326.76	6,611,326.76	

(二十) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	440,199.73	
房产税	286,567.30	211,110.49
土地使用税	166,995.16	167,572.91

项 目	期末余额	期初余额
个人所得税	309,500.29	305,883.60
合计	1,203,262.48	684,567.00

(二十一) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	96,702,268.56	113,226,356.28
合计	96,702,268.56	113,226,356.28

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
往来拆借款	75,968,322.15	79,825,456.97
保证金押金	2,284,920.00	1,638,420.00
代扣代缴职工款项	7,633,333.05	6,584,594.30
其他	10,815,693.36	25,177,885.01
合计	96,702,268.56	113,226,356.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
上海永乾机电有限公司	20,920,464.28	未到付款期限
上海楷新机器人自动化设备有限公司	9,188,034.19	未到付款期限
北京机械工业自动化研究所	6,700,000.00	未到付款期限
科大智能物联技术有限公司	6,280,000.00	未到付款期限
宝胜系统集成科技股份有限公司	4,464,805.41	未到付款期限
天津七所高科技有限公司	3,500,400.00	未到付款期限
江苏金佳铁芯有限公司	2,320,000.00	未到付款期限
中节能西安启源机电装备有限公司	1,917,000.00	未到付款期限
江苏亚威机床股份有限公司	1,440,000.00	未到付款期限
中电鸿信信息科技有限公司	1,380,000.00	未到付款期限
厦门海普锐科技股份有限公司	1,295,000.00	未到付款期限
江苏鼎集智能科技股份有限公司	1,166,700.00	未到付款期限
扬中市双旺电器设备有限公司	1,100,303.48	未到付款期限
合计	61,672,707.36	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,283,608.33	10,043,902.78

项 目	期末余额	期初余额
合计	27,283,608.33	10,043,902.78

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,575,365.25	
不能终止确认的应收票据	8,413,114.00	
合计	12,988,479.25	

(二十四) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款			
抵押借款	39,900,000.00		4.35%
保证借款	27,000,000.00	27,000,000.00	LPR+0.50%
信用借款			
减：一年内到期	27,200,000.00		LPR+0.50%
合计	39,700,000.00	27,000,000.00	

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	30,200,000.00		5,513,333.33	24,686,666.67	
合计	30,200,000.00		5,513,333.33	24,686,666.67	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宝应县财政局工业转型升级	17,400,000.00		2,713,333.33	2,600,000.00	12,086,666.67	资产相关
市级技术改造专项设备补助项目资金	12,800,000.00		200,000.00		12,600,000.00	资产相关
合计	30,200,000.00		2,913,333.33	2,600,000.00	24,686,666.67	—

注：其他变动为支付合作单位的款项。

(二十六) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		其他	小计	
宝胜集团有限公司	79,152,000.00			79,152,000.00
易事特集团股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
江苏国茂电器有限公司	8,464,102.00			8,464,102.00
刘勇锋	4,228,000.00	300.00	300.00	4,228,300.00

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）		期末余额
		其他	小计	
中国电能成套设备有限公司	3,120,000.00			3,120,000.00
罗柱流	1,799,000.00			1,799,000.00
沈阳变压器研究院有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
郭曦	600,000.00			600,000.00
唐振民	513,100.00			513,100.00
闫伊军	500,000.00			500,000.00
其他小股东	2,423,798.00	-300.00	-300.00	2,423,498.00
合计	120,000,000.00			120,000,000.00

(二十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	42,944,043.53			42,944,043.53
合计	42,944,043.53			42,944,043.53

(二十八) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益	69,150.00	-92,200.00	-23,050.00	-69,150.00		
其中：现金流量套期储备	69,150.00	-92,200.00	-23,050.00	-69,150.00		
其他综合收益合计	69,150.00	-92,200.00	-23,050.00	-69,150.00		

(二十九) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	2,306,576.50	1,618,279.20	235,479.06	3,689,376.64
合计	2,306,576.50	1,618,279.20	235,479.06	3,689,376.64

(三十) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,609,639.49			7,609,639.49
合计	7,609,639.49			7,609,639.49

(三十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	15,552,039.79	41,123,606.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	15,552,039.79	41,123,606.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,343,297.82	-25,571,566.42
减：提取法定盈余公积		

项 目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-23,791,258.03	15,552,039.79

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	391,743,388.57	372,664,844.84	346,360,152.83	322,156,279.36
二、其他业务收入小计	14,353,836.53	10,255,769.48	12,779,425.54	7,414,833.16
合计	406,097,225.10	382,920,614.32	359,139,578.37	329,571,112.52

2. 主营业务收入按产品类型分类

产品类型	本期发生额	上期发生额
变压器	105,435,165.67	95,265,521.77
开关柜	219,205,698.00	154,111,836.61
母线	54,769,898.95	77,171,512.39
充气柜	12,332,625.95	19,811,282.06
合计	391,743,388.57	346,360,152.83

3. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	产品销售	其他业务收入
在某一时点确认	391,743,388.57	14,553,482.55
在某一时段内确认		
合计	391,743,388.57	14,553,482.55

(三十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,254,506.85	844,441.95
土地使用税	669,136.14	670,291.64
印花税	79,331.51	81,327.70
合计	3,002,974.50	1,596,061.29

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,337,993.88	
市场开发费	276,955.58	3,180,878.17
差旅费	6,923,418.48	7,229,098.11
业务招待费	553,131.58	550,098.27
办公费	320,913.16	367,230.60
装卸费	603,036.77	775,504.37
劳务费	631,849.41	478,744.98
其他	9,864.93	49,880.05
合计	10,657,163.79	12,631,434.55

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,645,400.43	17,051,202.84
折旧摊销	746,875.00	728,949.96
安全生产投入保障费	1,618,279.20	1,681,026.84
上市费用	546,964.64	696,872.77
诉讼咨询费	549,797.87	539,932.81
保险费	268,745.39	344,829.99
办公费	419,547.27	526,797.27
租赁费	56,622.97	31,495.96
业务招待费	30,896.34	41,792.00
差旅费	22,660.73	29,073.97
其他	1,113,705.55	798,955.69
合计	25,019,495.39	22,470,930.10

(三十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	10,995,293.41	7,157,350.26
人工费	1,422,756.03	4,474,576.10
折旧及摊销费	516,321.96	
外协费用	1,141,223.16	1,919,607.54
其他费用	131,523.77	131,684.04
合计	14,207,118.33	13,683,217.94

(三十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,266,337.52	8,627,339.45
减：利息收入	150,694.51	219,088.23
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	218,302.07	323,606.55
其他支出		
合计	8,333,945.08	8,731,857.77

(三十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宝应县财政局 2017 年工业转型升级	2,713,333.33		与资产相关
市级技术改造专项 2020 年设备补助项目资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
稳岗补贴	230,596.00	146,645.99	与收益相关
个税手续费返还款	14,684.73	25,757.19	与收益相关
年度双创人才引进专项资金	300,000.00	300,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	280,000.00	253,500.00	与收益相关
开发区高质量发展奖励金	255,710.00	180,000.00	与收益相关
省双创团队申报补贴		100,000.00	与收益相关
其他补贴	62,296.00	31,500.00	与收益相关
合计	4,056,620.06	1,237,403.18	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 4,056,620.06 元。

(三十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-196,678.98	
应收账款信用减值损失	-2,847,646.39	-2,730,965.74
其他应收款信用减值损失	4,767,357.36	-1,224,186.48
合计	1,723,031.99	-3,955,152.22

(四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-47,755.82	
合计	-47,755.82	

(四十一) 营业外收入

营业外收入分项列示

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
罚款收入	247,676.45	222,289.20	247,676.45
合计	247,676.45	222,289.20	247,676.45

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		386,715.27
递延所得税费用	7,278,784.19	-6,855,644.49
其他		
合计	7,278,784.19	-6,468,929.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-32,064,513.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,809,677.04
所得税税率变动对递延所得税影响	6,240,695.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,841.69
使用前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	
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	5,801,923.98
所得税费用	7,278,784.19

(四十三) 现金流量表

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
利息收入	150,694.51	220,704.52
政府补助收入	1,143,286.73	15,037,403.18
营业外收入	247,676.45	
保证金及押金	7,883,033.22	19,393,819.21
合计	9,424,690.91	34,651,926.91

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
手续费支出	218,302.07	323,606.55
付现销售费用	9,319,169.91	12,631,434.55
付现管理费用	3,008,940.76	3,089,346.35
付现研发费用	1,272,746.93	2,051,291.58
保证金及押金	10,287,817.10	19,991,422.13
合计	24,106,976.77	38,087,101.16

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-39,343,297.82	-25,571,566.42
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,723,031.99	3,955,152.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	24,504,984.23	23,032,751.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	746,875.00	728,949.96
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）	47,755.82	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,266,337.52	8,853,754.54
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,278,784.19	-6,855,644.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		23,050.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,621,602.95	2,105,395.42

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,685,085.10	68,418,879.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	85,806,128.81	-53,648,351.95
其他	735,342.68	3,153,713.88
经营活动产生的现金流量净额	-21,986,809.61	24,196,083.82
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		
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	45,508,354.03	43,561,754.21
减：现金的期初余额	43,561,754.21	70,725,632.47
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	1,946,599.82	-27,163,878.26

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	45,508,354.03	43,561,754.21
其中：库存现金		3,431.23
可随时用于支付的银行存款	45,508,354.03	41,363,482.42
可随时用于支付的其他货币资金		2,194,840.56
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	45,508,354.03	43,561,754.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十五) 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
货币资金	7,229,951.59	履约保证金
固定资产	109,599,048.51	抵押借款
无形资产	20,946,600.30	抵押借款
合计	137,775,600.40	--

(四十六) 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宝应县财政局工业转型升级	12,086,666.67	递延收益	2,713,333.33
市级技术改造专项设备补助项目资金	12,600,000.00	递延收益	200,000.00

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 信用风险

2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，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

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

于2022年12月31日,本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年
短期借款	74,110,718.75	59,500,000.00	
应付票据		13,712,721.63	
长期借款		27,283,608.33	39,700,000.00
合计	74,110,718.75	100,496,329.96	39,700,000.00

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(二) 应收款项融资			1,036,364.26	1,036,364.26
(1) 应收票据			1,036,364.26	1,036,364.26
(2) 应收账款				
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			1,036,364.26	1,036,364.26

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

项 目	期末公允价值	估值技术
应收票据	1,036,364.26	以成本价作为公允价值

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
宝胜集团有限公司	宝应县	投资	80,000.00	65.96	65.96

注：本公司最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
宝胜科技创新股份有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜精密导体有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜物流有限公司	受同一母公司控制
宝胜系统集成科技股份有限公司	受同一母公司控制
江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	受同一母公司控制
宝胜（上海）线缆科技有限公司	受同一母公司控制
中航宝胜海洋工程电缆有限公司	受同一母公司控制
宝胜（宁夏）线缆科技有限公司	受同一母公司控制
宝胜（山东）电缆有限公司	受同一母公司控制
中航宝胜智能技术（上海）有限公司	受同一母公司控制
扬州三菱电子有限公司	受同一母公司控制
宝胜高压电缆有限公司	受同一母公司控制
航空工业集团下属子公司	受同一最终控制方控制
航空工业集团下属子公司之联营企业	受同一最终控制方控制的子公司投资的联营企业

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏宝胜精密导体有限公司	采购商品、接受劳务	采购铜	6,052,104.73	6,045,666.41
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品、接受劳务	水电费及采购辅材	6,470,833.80	4,901,444.08
江苏宝胜物流有限公司	接受劳务	提供运输	4,985,360.81	2,600,820.75
宝胜系统集成科技股份有限公司	接受劳务	接受安装劳务	3,256,347.26	4,326,555.56
江苏宝胜电线电缆销售有限公司	采购商品	采购电线电缆	1,156,791.15	
江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	接受劳务	接受劳务	201,388.75	1,274,619.38
宝胜网络技术有限公司	采购商品	采购电气用辅材	4,725.67	
合计			22,127,552.17	19,149,106.18

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航空工业集团下属子公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	15,827,203.59	14,326,732.07
宝胜科技创新股份有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	2,688,719.13	3,252,772.40
中航宝胜海洋工程电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	798,185.96	4,322,713.28
宝利鑫新能源开发有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	608,877.88	
宝胜高压电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	404,692.92	63,755.84
宝胜集团有限公司	销售商品	销售材料	372,408.00	
宝胜系统集成科技股份有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	332,469.26	
宝胜（山东）电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	187,783.90	757,682.58
江苏宝胜精密导体有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	30,865.49	264,254.87
江苏宝胜物流有限公司	销售商品	销售材料	13,408.85	
宝胜（上海）线缆科技有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等		233,407.08
扬州三菱电子有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等		124,031.86
合计			21,264,614.98	23,345,349.98

2. 关联担保情况

担保方	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
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	9,950,000.00	2022-2-15	2023-2-14	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	20,000,000.00	2022-2-14	2023-2-13	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	20,000,000.00	2022-4-21	2023-4-18	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	10,000,000.00	2022-6-21	2023-1-16	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	10,000,000.00	2022-6-15	2023-6-14	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	20,000,000.00	2022-7-4	2023-1-9	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	14,000,000.00	2020-1-1	2023-12-31	否
宝胜系统集成科技股份有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	27,000,000.00	2021-6-14	2023-6-21	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,972,668.12	1,419,305.64

4. 其他关联交易

(四) 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
应收票据	宝胜集团有限公司	2,344,501.52	23,445.02		
应收账款	航空工业集团下属子公司	15,014,313.08	1,278,720.75	7,926,175.94	918,518.06
应收账款	宝胜科技创新股份有限公司	1,354,665.89	50,928.66	3,273,397.27	163,669.86
应收账款	宝胜集团有限公司	455,388.33	26,632.51	34,567.29	6,626.36
应收账款	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	346,531.91	13,027.87	584,748.77	29,237.44
应收账款	航空工业集团下属子公司之联营企业	326,172.41	326,172.41	326,172.41	326,172.41
应收账款	宝胜高压电缆有限公司	146,755.15	5,517.26		
应收账款	宝利鑫新能源开发有限公司	74,256.00	2,791.65		
应收账款	江苏宝胜精密导体有限公司	34,588.00	1,300.34	285,296.00	14,264.80
应收账款	江苏宝胜物流有限公司	15,152.00	569.64		
应收账款	宝胜系统集成科技股份有限公司	1,290.26	48.51		
应收账款	宝胜（上海）线缆科技有限公司			66,164.75	3,308.24
应收账款	宝胜（宁夏）线缆科技有限公司			4,330.00	866.00
合计		17,769,113.03	1,705,709.60	12,500,852.43	1,462,663.17
其他应收款	宝胜集团有限公司			2,344,501.52	234,450.15
其他应收款	航空工业集团下属子公司	500.00	25.00		
其他应收款	中航宝胜智能技术（上海）有限公司			191,000.00	9,550.00
其他应收款	宝胜科技创新股份有限公司			43,950.00	2,197.50
合计		500.00	25.00	2,579,451.52	246,197.65

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宝胜科技创新股份有限公司	23,586,919.65	20,041,314.54
应付账款	江苏宝胜物流有限公司	4,024,884.71	
应付账款	江苏宝胜电线销售有限公司	0.10	0.10
应付账款	江苏宝胜精密导体有限公司		279,186.00
合计		27,611,804.46	20,320,500.64
应付票据	江苏宝胜物流有限公司	9,872,721.63	7,316,676.50
应付票据	宝胜智能技术（上海）有限公司	3,840,000.00	5,219,000.00
合计		13,712,721.63	12,535,676.50
其他应付款	宝胜系统集成科技股份有限公司	8,064,805.41	5,889,205.41
其他应付款	中航宝胜智能技术（上海）有限公司	1,148,500.00	
其他应付款	江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	48,644.80	48,644.80
其他应付款	江苏宝胜物流有限公司		1,146,886.56

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		9,261,950.21	7,084,736.77

九、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告对外报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-47,755.82	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,056,620.06	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	金 额	备 注
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	247,676.45	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 减：所得税影响额	638,481.10	
23. 少数股东影响额		
合计	3,618,059.59	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-23.22	-12.75	-0.33	-0.21	-0.33	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.35	-16.60	-0.36	-0.28	-0.36	-0.28

中航宝胜电气股份有限公司

二〇二三年三月二十七日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省扬州市宝应县东阳北路 666 号董事会秘书办公室