



航泰股份

NEEQ: 836523

陕西航泰电气股份有限公司

(SHANXI HANGTAI ELECTRIC CO LTD.)



年度报告

2022

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	37
第九节	备查文件目录 .....	107

## 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。

公司负责人杜磊、主管会计工作负责人薛新婵及会计机构负责人（会计主管人员）靖维保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（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
坏账风险	公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 38,098,262.82 元和 44,692,306.41 元、58,953,147.70 元，截至 2022 年 12 月 31 日，应收账款账龄 3 年以上的金额为 7,790,482.26 元，占应收账款余额的 11.27%，虽然比去年同期的 7,450,563.70 元增加了 339,918.56 元，但占应收账款余额的比例减少 2.86%。公司客户主要是信用良好的国有大中型矿业集团，应收账款结构稳定、合理，根据历史经验，公司应收账款发生大额坏账损失的风险相对较小。对于账龄超过 1 年，尤其是 3-5 年以上的应收账款，公司已充分考虑了其性质和收回的可能性，根据公司会计政策，对应收账款按账龄分类计提了足额的坏账准备。针对这一风险，公司主要采取了如下措施：(1) 加强客户的信用管理和应收账款的催收力度，加快资金回笼；(2) 对各个区域实行应收账款额度管理，以保证公司应收账款得到有效控制。
控股股东及实际控制人不当控制风险	公司股东杜磊先生和赵永莉女士为夫妻关系，截至 2022 年 12

	<p>月 31 日，合计持有公司 44.54%的股权，为公司的实际控制人，杜磊先生担任公司的董事长兼总经理，对公司经营管理具有较大的影响力。若杜磊先生和赵永莉女士利用实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和其他少数权益股东带来风险。</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
公司、股份公司、航泰股份	指	陕西航泰电气股份有限公司
股东会	指	陕西航泰电气有限公司股东会
股东大会	指	陕西航泰电气股份有限公司股东大会
董事会	指	陕西航泰电气股份有限公司董事会
监事会	指	陕西航泰电气股份有限公司监事会
公司章程	指	陕西航泰电气股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	陕西航泰电气股份有限公司
英文名称及缩写	SHANXI HANGTAI ELECTRIC CO. LTD.
证券简称	航泰股份
证券代码	836523
法定代表人	杜磊

### 二、 联系方式

董事会秘书	方针
联系地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地航创路 1123 号启航 ICB 园区 6 号楼
电话	13571490516
传真	029-62680330
电子邮箱	947164334@qq.com
公司网址	<a href="http://www.sxhtgs.cn/">http://www.sxhtgs.cn/</a>
办公地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地航创路 1123 号启航 ICB 园区 6 号楼
邮政编码	710110
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2002 年 4 月 3 日
挂牌时间	2016 年 4 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3899 电气机械和器材制造业其他电气机械及器材制造其他未列明电气机械及器材制造-电气机械和器材制造业-其他电气机械及器材制造-其他未列明电气机械及器材制造
主要业务	矿用安全设备的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	矿用安全设备的研发、生产与销售
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）	53,964,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（杜磊）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杜磊、赵永莉），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	916100007353750144	否
注册地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地航创路 1123 号启航 ICB 园区 6 号楼	否
注册资本	53,964,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	武汉市汉江区淮海路 88 号长江证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张宏愿	李卉侠
	5 年	2 年
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路 188 号信达广场 52 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	65,524,596.62	46,790,768.32	40.04%
毛利率%	48.97%	49.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,637,700.57	632,489.06	791.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,490,794.24	571,725.05	860.39%
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）	10.97%	2.02%	-
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）	10.69%	1.82%	-
基本每股收益	0.10	0.02	400.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	108,565,264.85	95,687,467.96	13.46%
负债总计	54,367,805.17	47,127,708.85	15.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,197,459.68	48,559,759.11	11.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	0.90	11.61%
资产负债率%（母公司）	50.08%	49.25%	-
资产负债率%（合并）	50.08%	49.25%	-
流动比率	1.69	1.71	-
利息保障倍数	4.29	1.61	-

##### (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	-11,904,534.92	-5,917,354.21	-101.18%
应收账款周转率	1.08	0.91	-
存货周转率	3.60	3.11	-



**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.46%	36.15%	-
营业收入增长率%	40.04%	1.75%	-
净利润增长率%	791.35%	-59.78%	-

**(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	53,964,000	53,964,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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
计入当期损益的政府补助	299,227.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,321.56
<b>非经常性损益合计</b>	<b>146,906.33</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>146,906.33</b>

**(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应付款	11,058,748.09	12,515,058.77	-	-

流动负债	41,205,989.08	42,662,299.76	-	-
负债总额	45,671,398.17	47,127,708.85	-	-
未分配利润	-4,763,411.89	-6,219,722.57	-	-
股东权益	50,016,069.79	48,559,759.11	-	-
管理费用	4,741,469.27	6,197,779.95	-	-
营业利润(亏损以“-”号填列)	2,541,534.36	1,085,223.68	-	-
利润总额(亏损以“-”号填列)	2,564,827.23	1,108,516.55	-	-
净利润(亏损以“-”号填列)	2,088,799.74	632,489.06	-	-
综合收益总额	2,088,799.74	632,489.06	-	-
扣非后净利润	2,028,035.73	571,725.05		
加权平均净资产收益率	6.51%	2.02%	-	-
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.32%	1.82%	-	-
每股收益			-	-
1.基本每股收益	0.06	0.02	-	-
2.稀释每股收益	0.06	0.02	-	-
扣除非经常性损益后每股收益			-	-
1.基本每股收益	0.06	0.02	-	-
2.稀释每股收益	0.06	0.02	-	-

## 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

(一) 公司 2021 年度聘请第三方公司对公司进行财务战略规划、财务管理系统规划以及优化核算体系等业务的咨询费财务咨询费 1,456,310.68 元未在当期暂估入账。本期调增期初其他应付款 1,456,310.68 元，调增上期管理费用 1,456,310.68 元，影响上期净利润 1,456,310.68 元。

(二) 对财务报表相关项目的影响：

对资产负债表期初数的影响：其他应付款增加 1,456,310.68 元，未分配利润减少 1,456,310.68 元。对利润表上期数的影响：管理费用增加 1,456,310.68 元，净利润减少 1,456,310.68 元。

(三) 会计差错更正影响财务报表科目及累计金额

项 目	2021年12月31日 (更正前)	2021年12月31日 (更正后)	会计差错差异
其他应付款	11,058,748.09	12,515,058.77	1,456,310.68
流动负债	41,205,989.08	42,662,299.76	1,456,310.68
负债总额	45,671,398.17	47,127,708.85	1,456,310.68
未分配利润	-4,763,411.89	-6,219,722.57	-1,456,310.68
股东权益	50,016,069.79	48,559,759.11	-1,456,310.68
管理费用	4,741,469.27	6,197,779.95	1,456,310.68
营业利润(亏损以“-”号填列)	2,541,534.36	1,085,223.68	-1,456,310.68
利润总额(亏损以“-”号填列)	2,564,827.23	1,108,516.55	-1,456,310.68
净利润(亏损以“-”号填列)	2,088,799.74	632,489.06	-1,456,310.68
扣非后净利润	2,028,035.73	632,489.06	-1,456,310.68
综合收益总额	2,088,799.74	571,725.05	-1,456,310.68
加权平均净资产收益率	6.51%	2.02%	-4.49%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.32%	1.82%	-4.50%
每股收益			
1. 基本每股收益	0.06	0.02	-0.04
2. 稀释每股收益	0.06	0.02	-0.04
扣除非经常性损益后每股收益			
1. 基本每股收益	0.06	0.02	-0.04
2. 稀释每股收益	0.06	0.02	-0.04

## (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

本公司是集矿用安全设备的研发、生产、销售、服务为一体的高新技术企业、陕西省创新型企业，公司采用“研发-生产-销售”的经营模式。在研发方面，公司依托高级技术人才，紧密结合市场需求的变化，不断完善产品的功能、实用及安全性。公司已通过 ISO9001 质量体系认证，截至本报告签署之日，共计获得了 13 项计算机软件著作权、9 项发明专利及 35 项实用新型专利煤矿矿用产品安全标志证书 112 非煤矿矿用产品安全标志证书 30。公司的客户主要为国内各大中型煤炭生产企业，公司主要向客户提供煤矿安全监控防护系统等各类矿用安全设备的销售及服务。公司的销售人员采用片区负责制，长期关注客户的动态，对主要煤炭产区的客户管理主要是通过招标采购网站、售后跟踪服务等方式了解客户的安全设备需求，并参与招投标；生产部门会同研发部门按照合同约定的产品要求，组织采购原材料；最后由生产部组织生产。生产完成后及时将产品运输到客户指定地点，形成销售实现盈利并提供售后服务。通过多年的运营实践积累，公司能有效地组织采购和生产，及时供货并提供售后服务，全面履行销售合同约定的内容。公司采用直销的销售模式，产品的主要目标市场为全国各大矿务局及大型煤矿，目前公司产品用户已遍布新疆、安徽、山东、河南、河北、云南、黑龙江、贵州、山西、陕西、甘肃、内蒙、重庆、吉林等 20 多个省。与公司长期合作的大型矿务局有：陕西煤业股份有限公司、神华新疆能源有限责任公司、神华宁夏煤业集团、淮南矿业集团、皖北煤电集团、淮北矿业集团、甘肃靖远煤业集团、黑龙江龙煤集团、郑煤集团、重庆松藻煤电、鄂尔多斯煤炭有限责任公司、山西大同煤矿集团等。公司构建了遍布全国、完善的销售网络，形成了稳定的销售和盈利模式，公司收入来源于矿用安全设备的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、根据高企认定管理办法等规定，经陕西省高企认定管理工作领导小组办公室组织专家评审，2022 年 10 月 12 日公司取得高新技

术企业证书，高企证书编号为 GR202261000827，有效期三年。  
2、根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115号）和《科技型中小企业评价服务工作指引》（国科火字〔2022〕67号）要求，公司于2022年3月31日评定为科技型中小企业，证书编号为202261011608000813，有效期一年。

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

2020年2月25日，八部委联合印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》（发改能源〔2020〕283号，以下简称《指导意见》），明确了智能化煤矿建设的主要目标、重点任务和保障措施，提出对验收通过的智能化示范煤矿，给予产能置换、矿井产能核增等方面的优先支持。在煤矿安全改造中央预算内投资安排上，对积极推广应用井下智能装备、机器人岗位替代、推进煤矿开采减人提效的煤矿予以重点支持。按照《指导意见》提出的三阶段目标，重点突破智能化煤矿综合管控平台、智能综采（放）、智能快速掘进、智能主辅运输、智能安全监控、智能选煤厂、智能机器人等系列关键技术与装备，形成智能化煤矿设计、建设、评价、验收等系列技术规范与标准体系，建成一批多种类型、不同模式的智能化煤矿，提升煤矿安全水平。

国家煤矿安监局高度重视矿工劳动权益保护，树立“少人则安、无人则安”的理念。近年来，积极推进灾害严重矿井“减人、少人、无人”，大力推进井下无人值守，目前已有十几种煤矿机器人在井下应用。

煤矿运输作为矿井生产的重要环节，在煤矿安全生产和运营管理中占有极其重要的地位。我公司也正着力加大对井下机器人、信息技术、智能装备、物联网、大数据、人工智能等方向的研发，努力将煤矿轨道运输中所包含的所有控制设备进行系统化连接整合，利用机器人减少井下作业人员，提高提升运输安全性，提升运输效率。

### 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	3,158,329.59	2.91%	12,931,952.95	13.51%	-75.58%
应收票据	6,307,093.95	5.81%	2,400,415.02	2.51%	162.75%
应收账款	58,953,147.70	54.30%	44,692,306.41	46.71%	31.91%
存货	9,576,972.50	8.82%	9,025,347.76	9.43%	6.11%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	22,965,020.88	21.15%	20,430,258.99	21.35%	12.41%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	13,934,169.41	12.83%	9,000,000.00	9.41%	54.82%
长期借款	5,000,000.00	4.61%	4,000,000.00	4.18%	25.00%
递延所得税资产	1,603,901.12	1.48%	1,279,611.80	1.34%	25.34%
应付账款	12,520,633.96	11.53%	9,369,879.91	9.79%	33.63%
合同负债	162,565.00	0.15%	709,588.00	0.74%	-77.09%
应付利息	37,587.82	0.03%	26,347.90	0.03%	42.66%
预付款项	1,586,282.42	1.46%	570,007.57	0.60%	178.29%
其他应收款	3,724,430.76	3.43%	3,416,220.42	3.57%	9.02%
应付职工薪酬	2,068,322.66	1.91%	2,321,206.60	2.43%	-10.89%
其他应付款	6,741,933.08	6.21%	12,515,058.77	13.08%	-46.13%
一年内到期的非流动负债	4,388,305.55	4.04%	5,926,159.47	6.19%	-25.95%
未分配利润	-582,022.00	-0.54%	-6,219,722.57	-6.50%	90.64%
资产总计	108,565,264.85	100.00%	95,687,467.96	100.00%	13.46%

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金较去年同期减少 75.58%，是因为公司上期收到定增资金导致对比减少；
- 2、应收票据比去年同期增加 162.75%，是因为公司回款中银行承兑汇票比同期增加导致；
- 3、应收账款比去年同期增加 31.91%，是因为公司销售比去年同期有较大增长导致应收款增长；
- 3、短期借款较去年同期增长 54.82%，是因为公司流动资金贷款额同比增加导致；
- 4、递延所得税资产较去年同期增加 25.34%，是因为公司今年信用减值准备计提比去年同期增长导致；
- 5、应付账款较去年同期增长 33.63%，是因为公司采购量加大，同时对上游供应商欠款导致；
- 6、合同负债较去年同期减少 77.09%，是因为公司客户预付款减少导致；
- 7、应付利息较去年同期增长 42.66%，是因为公司贷款额增加的同时应付银行利息也在增加；
- 8、长期借款较去年同期增长 25%，是因为公司贷款额增长导致；
- 9、预付款项较去年同期增长 178.29%，是因为公司销售增长的同时采购额也在增长，因此对供应商预付款也在增长；
- 10、其他应付款较去年同期下降 39.04%，是因为公司支付了西安航天城实业发展有限公司 526 万元的购房款导致；
- 11、一年内到期的非流动负债较去年同期下降 25.95%，是因为公司一年内到期的银行贷款额下降导致；
- 12、未分配利润去年同期增长 90.64%，是因为公司今年净利润增加 563.77 万元导致。

**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	65,524,596.62	-	46,790,768.32	-	40.04%
营业成本	33,439,352.81	51.03%	23,401,750.17	50.01%	42.89%
毛利率	48.97%	-	49.99%	-	-
销售费用	9,535,068.22	14.55%	10,100,920.28	21.59%	-5.60%
管理费用	5,584,142.30	8.52%	6,197,779.95	13.25%	-9.90%
研发费用	6,860,141.97	10.47%	6,747,129.72	14.42%	1.67%
财务费用	1,752,502.12	2.67%	1,957,722.24	4.18%	-10.48%
信用减值损失	-2,363,962.29	-3.61%	3,469,267.73	7.41%	168.14%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他收益	299,227.89	0.46%	31,029.93	0.07%	864.32%

投资收益	0	0%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	-	-
资产处置收益	-82,589.76	-0.13%	6,441.21	-	-1,382.21%
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	-
营业利润	5,383,143.05	8.22%	1,085,223.68	2.32%	396.04%
营业外收入	83,527.48	0.13%	43,180.90	0.09%	93.44%
营业外支出	153,259.28	0.23%	19,888.03	0.04%	670.61%
净利润	5,637,700.57	8.60%	632,489.06	1.35%	791.35%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较去年同期增长 40.04%，是因为公司新产品投放市场后产生了新的销售增长；
- 2、营业成本较去年同期增加 42.89%，是因为公司销售收入增长后营业成本的同步增长导致；
- 3、财务费用较去年同期减少 10.48%，是因为公司融资费率降低导致；
- 4、信用减值准备较去年同期增长 168.14%，是因为公司销售增长后应收账款比去年同期增长后计提准备增加导致；
- 5、其他收益较去年同期增长 864.32%，是因为公司收到的政府补助比去年同期增加导致；
- 6、营业利润较去年同期增加 396.04%，是因为公司销售比去年同期有大幅增长导致；
- 7、营业外收入较去年同期增长 93.44%，是因为四川川煤华荣能源有限责任公司债务重组利得增加导致；
- 8、营业外支出较去年同期增长 670.61%，是因为公司疫情期支付的捐赠 14.3 万元导致；
- 9、净利润较去年同期增长 791.35%，是因为公司销售收入大幅增长导致利润增长。

#### (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	65,516,132.02	46,790,768.32	40.02%
其他业务收入	8,464.60	3,270.62	158.81%
主营业务成本	33,439,352.81	23,401,750.17	42.89%
其他业务成本	0	0	-

#### 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
跑车防护装置	10,707,527.58	6,738,171.34	37.07%	-5.94%	16.35%	-12.05%



电视监视装置	11,702,224.95	7,373,095.07	36.99%	22.79%	20.65%	1.12%
阻车装置(阻车器)	488,015.71	211,946.00	56.57%	-40.59%	-51.45%	9.72%
矿用气/电动司控道岔装置	3,703,514.45	2,817,113.84	23.93%	18.96%	24.29%	-3.26%
过车警示装置	262,774.34	95,794.35	63.55%	-59.87%	-69.71%	11.84%
阻车装置(挡车器)	360,681.42	225,022.56	37.61%	-10.48%	-28.63%	15.87%
风门控制用电控装置	36,548.67	28,602.72	21.74%	-88.32%	-86.09%	-12.51%
其他	2,400,872.63	1,442,619.77	39.91%	66.46%	363.96%	-38.53%
安全监控系统	2,997,349.53	992,339.92	66.89%	54.96%	4.72%	15.88%
矿用岗位持证控制装置	553,539.82	269,910.42	51.24%	-	-	51.24%
无轨胶轮车失速报警装置	25,062,030.56	10,585,290.11	57.76%	56.70%	70.80%	-3.49%
综合自动化及管控一体化平台软件	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
煤矿电子封条系统	1,510,698.31	836,529.85	44.63%	161.13%	66.49%	31.48%
矿山智能集控系统	4,204,424.85	1,425,634.69	66.09%	-	-	66.09%
矿山智能监控系统	1,525,929.20	397,282.17	73.96%	-	-	73.96%
合计	65,516,132.02	33,439,352.81	48.96%	40.03%	42.89%	-1.02%

## 按区域分类分析：

√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
西北地区	30,833,758.44	14,815,537.47	51.95%	57.52%	71.38%	-3.89%
东北地区	628,495.58	188,053.12	70.08%	164.51%	41.61%	25.97%
西南地区	5,715,413.50	3,455,361.58	39.54%	71.52%	128.72%	-15.12%
华东地区	9,993,045.71	5,405,899.07	45.90%	-9.69%	-20.81%	7.59%
华北地区	15,235,354.56	7,613,867.26	50.03%	98.21%	100.92%	-0.67%
华中地区	2,587,555.37	1,535,010.35	40.68%	-46.99%	-38.53%	-8.16%
华南地区	530,973.46	425,623.96	19.84%	3,746.15%	51,384.69%	-74.17%
合计	65,524,596.62	33,439,352.81	48.97%	40.04%	42.89%	-1.02%

## 收入构成变动的的原因：

近年来，公司一直在加大新产品的研发以及对传统产品的升级换代，系统类产品中标额逐步增长，

公司整体销售收入已连续五年出现较大幅度增长。销售收入只有华中和华东地区有所下降，其他地区均有较好的增长。华南地区毛利率比去年同期减少 74.17%是因为该市场的主导产品价格下调导致毛利率下降。报告期内，公司因产品结构不断调整中，各片区销售额也和产品毛利率均出现了小幅变化。

### (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	淮南矿业（集团）有限责任公司	5,733,217.32	8.75%	否
2	陕西延长石油榆林可可盖煤业有限公司	3,964,601.76	6.05%	否
3	陕西小保当矿业有限公司	3,850,442.55	5.88%	否
4	华润电力（锡林郭勒）煤业有限公司	3,362,831.85	5.13%	否
5	四川川煤华荣能源物资有限责任公司攀枝花分公司	2,489,347.09	3.80%	否
合计		19,400,440.57	29.61%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西永安佳泰电子科技有限公司	2,337,070.00	6.72%	否
2	西安巨浪未来科技有限公司	1,835,570.00	5.28%	否
3	陕西熠泽重工科技有限公司	1,619,633.00	4.65%	否
4	北京市煤炭矿用机电设备技术开发有限公司	1,400,000.00	4.02%	否
5	西安凡森机电有限公司	1,014,899.00	2.92%	否
合计		8,207,172.00	23.59%	-

## 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	-11,904,534.92	-5,917,354.21	-101.18%
投资活动产生的现金流量净额	-511,518.36	-547,327.07	6.54%
筹资活动产生的现金流量净额	2,642,429.92	18,863,993.98	-85.99%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 101.18%，是因为公司疫情期间无法去现场办理回款导致货款回笼速度下降；

2、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 85.99%，是因为公司去年同期定向增发 1876 万

元导致。

### (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、财务等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标都有大幅增长；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司拥有良好的持续经营能力的原因如下：

（一）行业形势好转。为推进煤矿安全技术装备升级，强化安全科技保障，有效防范遏制重特大事故，依据《安全生产法》及国家安全监管总局办公厅《关于印发淘汰落后与推广先进安全技术装备目录管理办法的通知》等有关规定，国家煤矿安监局组织开展了煤矿安全生产先进适用技术装备征集工作。经过专家初评遴选、终评审定以及公示等程序，形成《煤矿安全生产先进适用技术装备推广目录（第三批）》，共 49 项，已发布。推广目录中监控设备为公司目前生产的主要产品。

（二）持续盈利。公司近几年营业收入持续增长，已连续五年呈现平稳盈利态势；

（三）持续加大对矿山机器人项目的研发。公司研发的井下推车机器人项目已基本完成，正在安标取证中。公司 2022 年还中标了陕西煤业下属小保当煤矿的矿用清扫机器人项目，该项目的研发预计 2023 年完成并交付。

（四）提高公司内部管理水平，降低成本，提升竞价能力。公司不断升级各类矿山运输安全防护

系统，打造的安全监控平台正迅速推向市场。

报告期内，公司对生产与管理人员进行了优化整合，将部分零部件进行了委托加工生产，有效降低了用工成本。同时，公司将部门职能进行了重新组合，提高了管理水平，努力降低制造费用。

综上，公司未来仍将依托传统产品，利用自身优势提高产品科技含量，保持竞争优势，引入资本，加大研发力度保障公司持续稳定发展。

## 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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

#### （六） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
实际控制人或控股	2016年4月6日		挂牌	限售承诺	除《公司法》、《全国中小企	正在履行中

股东及董监高					业股份转让系统业务规则（试行）》相关规定外，公司股东对所持股份无限售安排及自愿锁定的承诺	
实际控制人或控股股东及董监高	2016年4月6日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东及董监高	2016年4月6日		挂牌	规范及减少关联交易的承诺	公司董监高承诺规范及减少关联交易	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
无需要说明的情况。		

## 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	34,037,250.00	63.07%	708,907.00	34,746,157.00	64.39%
	其中：控股股东、实际控制人	5,534,540.00	10.26%	-200,468.00	5,334,072.00	9.88%
	董事、监事、高管	162,500.00	0.30%	9,375.00	171,875.00	0.32%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限	有限售股份总数	19,926,750.00	36.93%	-708,907.00	19,217,843.00	35.61%
	其中：控股股东、实	19,401,750.00	35.95%	-699,532.00	18,702,218.00	34.66%

售 条 件 股 份	际控制人					
	董事、监事、 高管	525,000.00	0.97%	-9,375.00	515,625.00	0.96%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		53,964,000	-	0	53,964,000	-
普通股股东人数		18				

## 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 2022年股东杜磊将其名下股数90万股无限售流通股转让给股东深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水2号；
- 本期杜磊、赵永莉和张斌分别解限售213,345股、486,187股和9,375股，合计708,907股。

## (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%	期末持有限售股份数量	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	杜磊	22,991,540	-900,000	22,091,540	40.94%	17,243,655	4,847,885	16,230,000	0
2	苏州斯莱克精密设备股份有限	18,760,000	0	18,760,000	34.76%	0	18,760,000	0	0

	公司								
3	深圳朴信基金管理有限公司—朴信淡水2号私募创业投资基金	5,259,210	900,000	6,159,210	11.41%	0	6,159,210	0	0
4	赵永莉	1,944,750	0	1,944,750	3.60%	1,458,563	486,187	0	0
5	深圳朴信基金管理有限公司	1,147,000	0	1,147,000	2.13%	0	1,147,000	0	0



	一朴信淡水1号私募投资基金								
6	朱宸叶	1,040,000	0	1,040,000	1.93%	0	1,040,000	0	0
7	沈爱娟	1,000,000	0	1,000,000	1.85%	0	1,000,000	0	0
8	张伟	780,000	0	780,000	1.45%	0	780,000	0	0
9	王军祥	260,000	0	260,000	0.48%	0	260,000	0	0
10	周欣乐	260,000	0	260,000	0.48%	195,000	65,000	0	0
	<b>合计</b>	53,442,500	0	53,442,500	99.03%	18,897,218	34,545,282	16,230,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：杜磊与赵永莉是夫妻关系，除上述情况外，其他人员之间无关联关系。									

## 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

报告期内控股股东、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	18,760,000	12,187,570.73	54,783.33	否	0	否	0	0	不适用

##### 募集资金使用详细情况：

截至报告期，募集资金共计使用 12,187,570.73 元，其中用于原料采购、支付供应商货款的金额为 5,285,103.09 元；用于研发投入、企业资质及知识产权申报等金额为 2,385,486.79 元；用于日常经营费用（工资、办公费、咨询服务费、差旅费等）的金额为 4,516,980.85 元。

2022 年度，公司自募集资金专户累计转账人民币 413.97 万元至公司基本户及一般户，用于支付公司相关人工工资、社保及税金。

除上述情况外，公司 2022 年募集资金存放与实际使用均符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股票定向发行规则》等有关法律法规和规范性文件的规定。公司 2022 年度不存在其他募集资金使用及管理的违规情形，不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况，亦不存在提前使用募集资金的情况。

#### 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	信用贷款	中国邮政储蓄银行西安市含光路支行	商业银行	2,000,000.00	2022年11月3日	2023年11月2日	5%
2	信用贷款	西安航天基地科创小额贷款有限公司	小额贷款公司	2,000,000.00	2022年3月16日	2023年3月15日	8%
3	抵押贷款	北京银行西安分行高新开发区支行	商业银行	5,000,000.00	2021年5月13日	2023年5月13日	5.70%
4	抵押贷款	北京银行西安分行高新开发区支行	商业银行	5,000,000.00	2022年3月31日	2024年3月30日	4.40%
5	抵押贷款	西安银行城北支行	商业银行	2,000,000.00	2022年2月28日	2023年2月27日	5%
6	信用贷款	兴业银行西安分行	商业银行	4,000,000.00	2022年8月9日	2023年8月8日	4.50%
7	信用贷款	招商银行西安分行	商业银行	2,700,000.00	2022年8月18日	2023年2月18日	4.98%
8	抵押	华夏银	商业银	1,000,000.00	2022年11月8日	2023年11月8日	4.50%

	贷款	行西安 航天城 支行	行				
合计	-	-	-	23,700,000.00	-	-	-

注：1、北京银行西安分行高新开发区支行签订的2年借款合同，合同编号为：0673107，借款金额500.00万元，贷款期限2021年5月13日至2023年5月13日，年利率5.700%，采取分次还款每季度支付利息的还款方式。截止资产负债表日本公司已归还100.00万元本金，仍剩余400.00万元本金未归还。

2、本公司与西安银行城北支行签订的1年期借款合同，合同编号为：西行北流借字【2021】第S028号，借款金额200.00万元，贷款期限2022年2月28日至2023年2月27日，年利率5.00%，按月结息，分次还本。截止资产负债表日本公司已归还30.00万元本金，仍剩余170.00万元本金未归还。

## 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
杜磊	董事长兼总经理	男	否	1972年6月	2021年8月20日	2024年8月20日
赵永莉	董事	女	否	1973年6月	2021年8月20日	2024年8月20日
王军祥	董事兼技术总监	男	否	1962年3月	2021年8月20日	2024年8月20日
方针	董事会秘书兼董事	女	否	1969年3月	2021年8月20日	2024年8月20日
薛新婵	财务总监	女	否	1982年12月	2021年8月20日	2024年8月20日
李鹿麒	行政人事总监兼董事	男	否	1972年11月	2021年8月20日	2024年8月20日
徐万军	生产总监兼监事长	男	否	1972年1月	2021年8月20日	2024年8月20日
张斌	售后服务经理兼监事	男	否	1982年11月	2021年8月20日	2024年8月20日
赵伶	采购主管兼监事	女	否	1980年11月	2021年8月20日	2024年8月20日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

杜磊与赵永莉为夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (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	
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	是	董事长杜磊兼任总经理

**(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
技术人员	38	20	17	41
财务人员	6	1	0	7
行政管理人员	22	3	5	20
生产人员	23	4	3	24
销售人员	34	9	6	37
<b>员工总计</b>	123	37	31	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	38	43
专科	46	46
专科以下	39	40
员工总计	123	129

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司员工薪酬分配的依据是：岗位价值、员工能力、工作绩效和市场水平。公司薪酬政策主要分为两大块，行政管理人员年薪制，生产人员计件工资制，根据岗位性质的不同，薪酬设置合理规范，能够积极调动员工工作的积极性与主动性，满足员工薪酬福利需要。公司招聘主要采取内部员工推荐，外部招聘结合的方式，外部招聘方式以网络招聘和猎头合作为主，其中网络平台合作方有：前程无忧、智联招聘、58同城、Boss直聘，猎头合作方有：高凡猎头、埃摩森猎头。报告期内，公司共计组织24期培训，培训以内部培训为主共24期。

报告期内，公司暂无需承担离退休人员相关费用。

#### (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

公司在股份公司成立后，依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会和管理层，建立了三会治理结构。股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、及财务决策按照《公司章程》及有关内控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要求，不断完善法人治理结构，建立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《公司章程及有关内控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情形，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内建立的治理制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》及《投资者关系管理制度》等有关规范性制度。

##### 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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。经董事会评估认为，公司治



理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、完整，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会执行审议，保证做到真实、准确、完整、及时、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。截止报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

### 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

#### (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	1	3	2

##### 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

报告期内，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》及有关内控制度规

定的程序和规则进行，截至报告期末，公司能够依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会执行审议，保证做到真实、准确、完整、及时、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

截止报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。对公司的正常运作以及董事、高级管理人员履行职责方面进行了有效的监督。公司监事会认为:报告期内，监事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽责，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。股份公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中除职工代表监事1人由公司职工大会选举产生外，其余2名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席1名。监事的任期每届为3年，监事任期届满，连选可以连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。报告期内，股份公司共召开2次监事会会议，就选举股份公司监事会主席等事项做出了有效决议。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，所有监事均出席、列席了历次股东大会及监事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施了有效监督。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主营业务能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响；

2、人员独立：公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行；

3、资产完整及独立：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。公司

没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；

4、机构独立：公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况；

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

### (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
<p>1、财务管理制度：公司逐步建立一套较为健全的、完善的财务预算、财务控制、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并在公司经营中导入执行，财务部门严格地执行企业会计准则，并聘请专业的会计师事务所对企业的经营业务进行专门审计，客观地讲，公司的财务管理是合乎上市公司规范的。公司财务总监一职由原来和监事会秘书兼任改为独立担任财务总监一职，加强了对公司财务的管理力度，有利于公司财务制度的执行；</p> <p>2、内部控制管理体系：内部控制管理体系是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善，我们也会在生产经营过程中根据管理需要及法规的要求进行相关的改革，以使企业能得到更好的发展，创造更佳效益；</p> <p>3、会计核算体系：公司逐步建立完善的会计核算体系，为运营成本控制发挥了有效作用。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期，公司已建立年度报告差错责任追究制度。

## 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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <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	CAC证审字[2023]0113号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津市和平区解放路 188 号信达广场 52 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 11 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张宏愿	李卉侠
	5 年	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	5 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

### 审 计 报 告

CAC证审字[2023] 0113号

陕西航泰电气股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了陕西航泰电气股份有限公司（以下简称航泰电气公司），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，公允反映了航泰电气公司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，我们独立于航泰电气公司，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

航泰电气公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括在全国中小企业股份转让系统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**

航泰电气公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估航泰电气公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航泰电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航泰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：

（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，就可能导致对航泰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航泰电气公司不能持续经营。

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

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。

中审华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·天津

中国注册会计师：张宏愿

中国注册会计师：李卉侠

二〇二三年四月十一日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（一）	3,158,329.59	12,931,952.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六（二）	6,307,093.95	2,400,415.02
应收账款	六（三）	58,953,147.70	44,692,306.41
应收款项融资			
预付款项	六（四）	1,586,282.42	570,007.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	六（五）	3,724,430.76	3,416,220.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（六）	9,576,972.50	9,025,347.76
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			
<b>流动资产合计</b>		83,306,256.92	73,036,250.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	六（七）	690,085.93	690,085.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六（八）	22,965,020.88	20,430,258.99
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（九）		251,261.11
递延所得税资产	六（十）	1,603,901.12	1,279,611.80
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		25,259,007.93	22,651,217.83
<b>资产总计</b>		108,565,264.85	95,687,467.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十一）	13,934,169.41	9,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十二）	12,520,633.96	9,369,879.91
预收款项			
合同负债	六（十三）	162,565.00	709,588.00
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	六（十四）	2,068,322.66	2,321,206.60
应交税费	六（十五）	4,399,819.20	2,820,407.01
其他应付款	六（十六）	6,741,933.08	12,515,058.77
其中：应付利息		37,587.82	26,347.90
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	六（十七）	4,388,305.55	5,926,159.47
其他流动负债	六（十八）	5,152,056.31	
<b>流动负债合计</b>		49,367,805.17	42,662,299.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六（十九）	5,000,000.00	4,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六（二十）		465,409.09
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	4,465,409.09
<b>负债合计</b>		54,367,805.17	47,127,708.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（二十一）	53,964,000.00	53,964,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十二）	1,111,232.80	1,111,232.80
减：库存股			
其他综合收益	六（二十三）	-295,751.12	-295,751.12
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六（二十四）	-582,022.00	-6,219,722.57
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		54,197,459.68	48,559,759.11

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		54,197,459.68	48,559,759.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		108,565,264.85	95,687,467.96

法定代表人：杜磊

主管会计工作负责人：薛新婵

会计机构负责人：靖维

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		65,524,596.62	46,790,768.32
其中：营业收入	六（二十五）	65,524,596.62	46,790,768.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		57,994,129.41	49,212,283.51
其中：营业成本	六（二十五）	33,439,352.81	23,401,750.17
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	六（二十六）	822,921.99	806,981.15
销售费用	六（二十七）	9,535,068.22	10,100,920.28
管理费用	六（二十八）	5,584,142.30	6,197,779.95
研发费用	六（二十九）	6,860,141.97	6,747,129.72
财务费用	六（三十）	1,752,502.12	1,957,722.24
其中：利息费用		1,614,855.02	1,803,001.96
利息收入		15,840.81	14,407.33
加：其他收益	六（三十一）	299,227.89	31,029.93
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）	六（三十二）	-2,363,962.29	3,469,267.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十三）	-82,589.76	6,441.21
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,383,143.05	1,085,223.68
加：营业外收入	六（三十四）	83,527.48	43,180.90
减：营业外支出	六（三十五）	153,259.28	19,888.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,313,411.25	1,108,516.55
减：所得税费用	六（三十六）	-324,289.32	476,027.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,637,700.57	632,489.06
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）		5,637,700.57	632,489.06
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）		5,637,700.57	632,489.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,637,700.57	632,489.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,637,700.57	632,489.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.02

法定代表人：杜磊

主管会计工作负责人：薛新婵

会计机构负责人：靖维

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,187,159.26	39,928,700.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	6,023,293.42	4,611,908.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,210,452.68</b>	<b>44,540,609.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		22,461,297.01	19,252,814.71
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		16,515,203.60	14,652,645.55
支付的各项税费		3,934,386.30	3,233,423.93
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	16,204,100.69	13,319,079.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>59,114,987.60</b>	<b>50,457,963.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,904,534.92</b>	<b>-5,917,354.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		17,767.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			8,680.00
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>17,767.00</b>	<b>8,680.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		529,285.36	556,007.07

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		529,285.36	556,007.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-511,518.36	-547,327.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			18,760,000.00
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		18,700,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		18,700,000.00	42,760,000.00
偿还债务支付的现金		14,369,140.21	21,498,347.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,583,429.87	1,597,658.16
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		105,000.00	800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,057,570.08	23,896,006.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,642,429.92	18,863,993.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,773,623.36	12,399,312.70
加：期初现金及现金等价物余额		12,931,952.95	532,640.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,158,329.59	12,931,952.95

法定代表人：杜磊

主管会计工作负责人：薛新婵

会计机构负责人：靖维

## (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	53,964,000.00				1,111,232.80		-295,751.12				-6,219,722.57		48,559,759.11
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	53,964,000.00				1,111,232.80		-295,751.12				-6,219,722.57		48,559,759.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											5,637,700.57		5,637,700.57
（一）综合收益总额											5,637,700.57		5,637,700.57
（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. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	53,964,000.00				1,111,232.80							-582,022.00	54,197,459.68
项目	<b>2021 年</b>												
	归属于母公司所有者权益											少	所有者权益合

	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	数 股 东 权 益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	35,204,000.00				1,111,232.80						-6,852,211.63		29,463,021.17
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	35,204,000.00				1,111,232.80						-6,852,211.63		29,463,021.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,760,000.00						-295,751.12				632,489.06		19,096,737.94
（一）综合收益总额											632,489.06		632,489.06
（二）所有者投入和减少资本	18,760,000.00						-295,751.12						18,464,248.88
1. 股东投入的普通股	18,760,000.00												18,760,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他							-295,751.12						-295,751.12
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	53,964,000.00				1,111,232.80		-295,751.12				-6,219,722.57		48,559,759.11

法定代表人：杜磊

主管会计工作负责人：薛新婵

会计机构负责人：靖维

### 三、 财务报表附注

## 陕西航泰电气股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年12月31日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司简介

陕西航泰电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2002年04月03日,在陕西省工商行政管理局登记注册,统一社会信用代码为916100007353750144,注册资本伍仟叁佰玖拾陆万肆仟元人民币,公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),注册地址:陕西省西安市国家民用航天产业基地航创路1123号启航ICB园区6号楼,法定代表人杜磊。公司于2016年4月6日在全国股转系统挂牌公开转让(证券代码为836523)。

#### (二) 公司的行业性质、经营范围

公司行业性质:制造业。

公司经营范围:机电产品、矿产设备、仪器仪表、办公设备、电子设备、通讯产品、五金交电产品、金属材料、建材、水泥、装饰材料、计算机软硬件、水暖器材、钢材、化工产品(不含易燃易爆危险品)、无人机、航空模型、低空遥感数据采集终端设备的研发、生产、销售、货物进出口以及技术服务、机械加工。(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)。

#### (三) 公司历史沿革

本公司于2002年4月3日在陕西省工商行政管理局登记设立,申请设立时注册资本为60.00万元,其中:杜磊货币出资24.00万元,占注册资本40.00%,贾桂枝货币出资36.00万元,占注册资本60.00%,已由西安康胜有限责任会计师事务所审验,并出具了西康胜会验字[2002]第1-051号验资报告。

根据2005年1月17日股东会决议及修改后的公司章程规定,公司货币增资300.00万元,增资后注册资本360.00万元,实收资本360.00万元,其中:杜磊累计货币出资224.00万元,占注册资本62.22%;贾桂枝累计货币出资136.00万元,占注册资本37.78%。已由西安天元联合会计师事务所有限公司审验,并出具了西天会验字(2005)054号验资报告。

根据2008年8月7日股东会决议及修改后的公司章程规定,贾桂枝将其持有的本公司34.72%股权125.00万元转让给杜磊。转让后公司股权比例:杜磊累计货币出资349.00万,占注册资本96.94%;贾桂枝累计货币出资11.00万,占注册资本3.06%。已由陕西大地会计师事务所有限责任公司审验,并出具了陕地验字(2008)1-08-7号验资报告。

根据 2008 年 8 月 7 日股东会决议及修改后的公司章程规定，公司货币增资 740.00 万元，增资后注册资本 1,100.00 万元，实收资本 1,100.00 万元，其中：杜磊累计货币出资 1,089.00 万元，占注册资本 99.00%；贾桂枝累计货币出资 11.00 万元，占注册资本 1.00%。股东杜磊于 2015 年 5 月 18 日向公司补足应缴未缴注册资本 740.00 万元，已由陕西广合会计师事务所有限公司进行审验，出具了陕广会验字（2015）第 014 号验资报告，并由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所于 2015 年 6 月 29 日出具（2015）京会兴陕分验字第 64000001 号验资复核报告进行了复核。

据 2010 年 3 月 18 日股东会决议及股权转让协议，贾桂枝将其持有的本公司 1.00% 公司股权 11.00 万元转让给赵永莉，转让后：杜磊累计货币出资 1,089.00 万元，占注册资本 99.00%；赵永莉累计货币出资 11.00 万元，占注册资本 1.00%。

根据 2010 年 7 月 15 日股东会决议及修改后的公司章程规定，公司货币增资 100 万元，增资后注册资本 1,200.00 万元，实收资本 1,200.00 万元，其中：杜磊累计货币出资 1,189.00 万元，占注册资本 99.08%；赵永莉累计货币出资 11.00 万元，占注册资本 0.92%。已由陕西盛源联合会计师事务所进行审验，出具了陕盛源会验字（2010）313 号验资报告。

根据 2012 年 1 月 17 日股东会决议及修改后的公司章程规定，公司货币增资 480.00 万元，增资后注册资本 1,680.00 万元，实收资本 1,680.00 万元，其中：杜磊累计货币出资 1,669.00 万元，占注册资本 99.3452%；赵永莉累计货币出资 11.00 万元，占注册资本 0.6548%。已由陕西盛源联合会计师事务所进行审验，出具了陕盛源会验字（2012）B1-074 号验资报告。

根据 2013 年 4 月 24 日股东会决议及修改后的公司章程规定，公司货币增资 400.00 万元，增资后注册资本 2,080.00 万元，实收资本 2,080.00 万元，其中：杜磊累计货币出资 1,819.00 万元，占注册资本 87.4519%；赵永莉累计货币出资 261.00 万元，占注册资本 12.5481%。已由陕西秦汉会计师事务所进行审验，出具了陕秦汉会验字第（2013）0734 号验资报告。

根据 2015 年 7 月 22 日股东会决议及章程修正案，公司货币增资 942.00 万元，增资后注册资本 2,708.00 万元，实收资本 2,708.00 万元，其中 314.00 万元形成资本溢价计入资本公积。已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所进行审验，并出具（2015）京会兴陕分验字第 64000002 号验资报告。

增资后本公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杜磊	1,819.00	67.17
2	赵永莉	261.00	9.64
3	刘龙利	100.00	3.69
4	朱宸叶	80.00	2.95
5	王旭	65.00	2.40

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
6	张伟	60.00	2.21
7	刘军利	50.00	1.85
8	顾亚强	32.00	1.18
9	刘莉	32.00	1.18
10	章海	26.00	0.96
11	张猛	21.00	0.77
12	王军祥	20.00	0.74
13	杨军峰	20.00	0.74
14	周欣乐	20.00	0.74
15	杨胜文	20.00	0.74
16	方针	16.00	0.59
17	周浩	10.00	0.37
18	王瑞波	10.00	0.37
19	侯东	10.00	0.37
20	何建国	10.00	0.37
21	李鹿麒	6.00	0.22
22	杜凯	4.00	0.15
23	徐万军	4.00	0.15
24	赵伶	4.00	0.15
25	杜杰	4.00	0.15
26	张斌	4.00	0.15
合计		2,708.00	100.00

根据公司 2015 年 9 月 25 日股东会决议、全体发起人签署的《陕西航泰电气股份有限公司(筹)发起人协议书》以及拟设立的股份公司章程的规定，由全体股东以其拥有的本公司截至 2015 年 7 月 31 日止经审计的净资产人民币 36,315,232.80 元，按 1.03:1 的折股比例折合股份总数 3,520.40 万股，每股面值 1 元，超过折股部分的净资产 1,111,232.80 元计入资本公积。已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所进行审验，并出具（2015）京会兴陕分验字第 64000013 号验资报告。以 2015 年 7 月 31 日为基准日的净资产，已经中联资产评估集团有限公司评估，并由其于 2015 年 9 月 18 日出具了中联评报字（2015）第 1348 号资产评估报告，经评估后的净资产价值为 3,665.21 万元。公司于 2015 年 10 月 26 日办理了工商变更登记手续。

根据本公司 2015 年 9 月 25 日第一次股东大会决议，并经全国中小企业股份转让系统文件股转系统函【2016】1563 号核准，本公司于 2016 年 4 月 6 日在全国股转系统挂牌公开转让（证券代码为 836523）。

2017 年度，公司股本由于市场交易而有所变动，股权结构发生变化，但股本总额未发生增减变动。截止 2017 年 12 月 31 日公司注册资本 3,520.40 万元，实收资本 3,520.40 万元，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杜磊	2,327.60	66.12
2	赵永莉	259.30	7.37
3	刘龙利	130.00	3.69
4	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水1号私募投资基金	114.70	3.26
5	朱宸叶	104.00	2.95
6	王旭	84.50	2.40
7	张伟	78.00	2.22
8	刘军利	65.00	1.85
9	顾亚强	41.60	1.18
10	刘莉	41.60	1.18
11	章海	33.80	0.96
12	张猛	27.30	0.78
13	王军祥	26.00	0.74
14	杨军峰	26.00	0.74
15	周欣乐	26.00	0.74
16	杨胜文	26.00	0.74
17	方针	20.80	0.59
18	周浩	13.00	0.37
19	王瑞波	13.00	0.37
20	侯东	13.00	0.37
21	何建国	13.00	0.37
22	李鹿麒	7.80	0.20
23	杜凯	5.20	0.15
24	徐万军	5.20	0.15
25	赵伶	5.20	0.15
26	张斌	5.00	0.14
27	杜杰	4.70	0.13
28	孙春红	1.70	0.05
29	郭常峰	1.40	0.04
合计		3,520.40	100.00

2018、2019、2020 年度，公司股本及股权结构未发生变化。截止 2020 年 12 月 31 日公司注册资本 3,520.40 万元，实收资本 3,520.40 万元，股权结构同 2017 年。

2017 年 7 月 26 日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》，该议案提交 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

2021 年 7 月 29 日，陕西航泰电气股份有限公司与苏州斯莱克精密设备股份有限公司签订了《股票发行认购合同》，苏州斯莱克精密设备股份有限公司以 18,760,000 元人民币，认购陕西航泰电气股份有限公司发行的新股 18,760,000 股。2021 年 11 月 22 日，公布《陕西航泰电气股份有限公司股票定向发行情况报告书》 公告编号：2021-048。

本次发行后，公司股东持股数量、持股比例情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
----	----	---------	---------

1	杜磊	2,299.15	42.61
2	苏州斯莱克精密设备股份有限公司	1,876.00	34.76
3	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水2号	525.92	9.75
4	赵永莉	194.48	3.60
5	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水1号	114.70	2.13
6	朱宸叶	104.00	1.93
7	沈爱娟	100.00	1.85
8	张伟	78.00	1.44
9	王军祥	26.00	0.48
10	周欣乐	26.00	0.48
11	方针	20.80	0.39
12	李鹿麒	7.80	0.14
13	徐万军	5.20	0.10
14	赵伶	5.20	0.10
15	杜杰	4.70	0.09
16	张斌	3.75	0.07
17	杜凯	3.00	0.05
18	孙春红	1.70	0.03
	合计	5,396.40	100.00

2022年股东杜磊将其名下股数90万股转让给股东深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水2号，2022年年末，公司股东持股数量、持股比例情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杜磊	2,209.15	40.94
2	苏州斯莱克精密设备股份有限公司	1,876.00	34.76
3	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水2号	615.92	11.41
4	赵永莉	194.48	3.60
5	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水1号	114.70	2.13
6	朱宸叶	104.00	1.93
7	沈爱娟	100.00	1.85
8	张伟	78.00	1.45
9	王军祥	26.00	0.48
10	周欣乐	26.00	0.48
11	方针	20.80	0.39
12	李鹿麒	7.80	0.14
13	徐万军	5.20	0.10
14	赵伶	5.20	0.10
15	杜杰	4.70	0.09
16	张斌	3.75	0.07
17	杜凯	3.00	0.05
18	孙春红	1.70	0.03
	合计	5,396.40	100.00

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2023年04月11日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司董事会认为公司未来12个月不存在影响企业持续经营能力的各种迹象，本公司可持续经营。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （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、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业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。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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。

## （七）金融工具的确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

（2）以摊余成本计量。

（3）应收款项；

（4）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

（5）其他金融负债。



## 2、金融工具的确认依据和计量标准

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

### (2) 以摊余成本计量。

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

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、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计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金

融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 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的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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。

#### 7、权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1、对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金等应收款项。

对于划分为组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级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 2 的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金、备用金	5	50	100
代垫及暂付款项	5	50	100

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## （十）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。

本公司存货分为：在途物资、原材料、自制半成品、库存商品（部件）、在产品、发出商品、产成品、委托加工物资等。

### 2、存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时原材料、自制半成品、库存商品（部件）、委托加工物资等按移动加权平均法，发出商品、产成品按个别计价法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法；
- （3）其他周转材料采用一次转销法。

## （十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策

详见附注三(九)。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

##### ① 同一控制下的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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

##### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购

买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采

用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。



## （十二）投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。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。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### 2、固定资产分类及折旧方法

固定资产分类为：房屋及建筑物、生产设备、电子设备、运输设备、办公设备。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4.00	1.92-4.80
生产设备	年限平均法	10-20	4.00	4.80-9.60
电子设备	年限平均法	5-20	4.00	4.80-19.20
运输设备	年限平均法	5-10	4.00	9.60-19.20
办公设备	年限平均法	5-10	4.00	9.60-19.20

3、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其

他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### （十四）在建工程

##### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，

在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

## （十六）生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	土地权证

## 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## 4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(十八) 长期资产减值**

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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，以后会计期间不再转回。

### （十九）长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### （2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内

支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）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。
- （2）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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## （二十一）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### （二十二）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本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（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### 1、销售商品

（1）国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，（安装合格）客户验收时点作为控制权转移时点，确认收入。

（2）出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，装船并办妥报关手续后，公司凭装船单及报关单确认收入。

#### 2、提供劳务

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合

同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **（二十三）政府补助的会计处理**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **1、确认和计量**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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。

#### **2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### **3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### **4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法**

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。



对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## （二十五）租赁

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

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

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

### （1）使用权资产

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

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

### （2）租赁负债

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

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

相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

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

## （二十六）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十七）重要会计政策、会计估计变更、会计差错更正

### 1、重要会计政策变更

公司本年度无会计政策变更事项。

### 2、重要会计估计变更

公司本年度无会计估计变更事项。

### 3、会计差错更正

## (1) 前期会计差错的主要内容：

公司 2021 年度聘请第三方公司对公司进行财务战略规划、财务管理系统规划以及优化核算体系等业务的咨询费财务咨询费 1,456,310.68 元未在当期暂估入账。2022 年度调增期初其他应付款 1,456,310.68 元，调增上期管理费用 1,456,310.68 元，影响上期净利润 1,456,310.68 元。

## (2) 对财务报表相关项目的影响：

对资产负债表期初数的影响：其他应付款增加 1,456,310.68 元，未分配利润减少 1,456,310.68 元。

对利润表上期数的影响：管理费用增加 1,456,310.68 元，净利润减少 1,456,310.68 元。

## (3) 会计差错更正影响财务报表科目及累计金额

	2021 年 12 月 31 日 (更正前)	2021 年 12 月 31 日 (更正后)	会计差错差异
其他应付款	11,058,748.09	12,515,058.77	1,456,310.68
流动负债	41,205,989.08	42,662,299.76	1,456,310.68
负债总额	45,671,398.17	47,127,708.85	1,456,310.68
未分配利润	-4,763,411.89	-6,219,722.57	-1,456,310.68
股东权益	50,016,069.79	48,559,759.11	-1,456,310.68
管理费用	4,741,469.27	6,197,779.95	1,456,310.68
营业利润(亏损以“-”号填列)	2,541,534.36	1,085,223.68	-1,456,310.68
利润总额(亏损以“-”号填列)	2,564,827.23	1,108,516.55	-1,456,310.68
净利润(亏损以“-”号填列)	2,088,799.74	632,489.06	-1,456,310.68
综合收益总额	2,088,799.74	632,489.06	-1,456,310.68
加权平均净资产收益率	6.51%	2.02%	-4.49%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	6.32%	1.82%	-4.50%
每股收益			
1. 基本每股收益	0.06	0.02	-0.04
2. 稀释每股收益	0.06	0.02	-0.04
扣除非经常性损益后每股收益			
1. 基本每股收益	0.06	0.02	-0.04
2. 稀释每股收益	0.06	0.02	-0.04

**四、利润分配**

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

## A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

## 五、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
水利建设基金	营业收入	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠及批文

本公司 2022 年 10 月 12 日取得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局总局陕西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为“GR202261000827”，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税函（2009）203 号文件规定国家需重点扶持的高新技术企业减按 15%计算缴纳企业所得税，《中华人民共和国企业所得税法》及财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）文件规定开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除的优惠政策。

本公司研发费用税前加计扣除优惠根据财政部、税务总局联合下发的《财政部 税务总局关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（2022 年第 16 号）规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。2022 年度，公司符合加计扣除范围的研发费用在按规定据实扣除的基础上，按照实际发生额的 100%从当年度的应纳税所得额中加计扣除。

## 六、财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2022 年 12 月 31 日，期初指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,482.20	32.20
银行存款	3,156,847.39	12,931,920.75

其他货币资金		
合计	3,158,329.59	12,931,952.95
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

## （二）应收票据

### 1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,307,093.95	1,954,115.02
商业承兑票据		446,300.00
小计	6,307,093.95	2,400,415.02
减：坏账准备		
合计	6,307,093.95	2,400,415.02

本期商业承兑汇票余额中无已背书尚未到期的汇票，银行承兑票据余额中含已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 5,686,225.72 元。

### 2、期末公司无质押的应收票据

### 3、期末公司已背书给非银行他方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	7,564,501.50	5,152,056.31
商业承兑票据	294,200.00	
合计	7,858,701.50	5,152,056.31

本公司报表日已背书尚未到期的承兑汇票，截止本公司财务报告批准报出日（2023年4月11日）已到期兑付的，终止确认。

本公司报表日已背书尚未到期的承兑汇票，截止本公司财务报告批准报出日（2023年4月11日）尚未到期的，除承兑人为6家大型商业银行：中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9家上市股份制商业银行：招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行的终止确认外，承兑人为其他银行及金融机构的，未终止确认。

### 4、期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据情况：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,152,261.87	534,169.41
商业承兑票据		
合计	3,152,261.87	534,169.41

本公司报表日已贴现尚未到期的承兑汇票，截止本公司财务报告批准报出日（2023年4月11日）已到期兑付的，终止确认。

5、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6、期末公司无本期核销的应收票据。

### （三）应收账款

#### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	43,707,155.17	28,319,592.52
1至2年	8,514,660.93	14,128,340.83
2至3年	9,136,289.15	2,827,752.51
3至4年	2,195,394.72	1,069,175.04
4至5年	604,998.10	767,822.42
5年以上	4,990,089.44	5,613,566.24
<b>小计</b>	<b>69,148,587.51</b>	<b>52,726,249.56</b>
减：坏账准备	10,195,439.81	8,033,943.15
<b>合计</b>	<b>58,953,147.70</b>	<b>44,692,306.41</b>

#### 2、按坏账准备计提方法分类披露

类别	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	5,131,570.43	7.42	3,211,135.22	62.58	1,920,435.21
其中：单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款	3,230,985.48	4.67	1,615,492.74	50.00	1,615,492.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,900,584.95	2.75	1,595,642.48	83.96	304,942.47
按组合计提坏账准备的应收账款	64,017,017.08	92.58	6,984,304.59	10.91	57,032,712.49
其中：按账龄作为信用风险特征组合计提坏账	64,017,017.08	92.58	6,984,304.59	10.91	57,032,712.49
<b>合计</b>	<b>69,148,587.51</b>	<b>100.00</b>	<b>10,195,439.81</b>	<b>14.74</b>	<b>58,953,147.70</b>

（续表）

类别	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	2,101,134.95	3.98	1,796,192.47	85.49	304,942.48

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
其中：单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,101,134.95	3.98	1,796,192.47	85.49	304,942.48
按组合计提坏账准备的应收账款	50,625,114.61	96.02	6,237,750.68	12.32	44,387,363.93
其中：按账龄作为信用风险特征组合计提坏账	50,625,114.61	96.02	6,237,750.68	12.32	44,387,363.93
合计	52,726,249.56	100.00	8,033,943.15	15.24	44,692,306.41

## 3、坏账准备计提情况

## (1) 按单项计提坏账准备

按单项计提坏账准备债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账龄	计提理由
大同煤矿集团同地店湾煤业有限公司	149,000.00	149,000.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
霍州煤电集团兴盛园煤业有限责任公司	190,000.00	190,000.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
大同煤矿集团同地益晟煤业有限公司	258,600.00	258,600.00	100.00	注1	信用状况欠佳
四川川煤华荣能源有限责任公司	609,884.95	304,942.48	50.00	2-3年	信用状况欠佳
大同煤矿集团同地永财坡煤业有限公司	227,900.00	227,900.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
耒阳市华亚煤业有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
耒阳市富弘煤业有限公司	161,200.00	161,200.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
耒阳市夏兴煤业有限公司	104,000.00	104,000.00	100.00	5年以上	信用状况欠佳
重庆市能源投资集团物资有限责任公司	3,230,985.48	1,615,492.74	50.00	注2	破产重整
合计	5,131,570.43	3,211,135.22	62.58		

## ①备注

注1：1-2年6,000.00元，5年以上252,600.00元。

注2：1-2年100,688.00元，2-3年2,643,583.00元，3-4年486,714.48元。

②本公司本期对重庆市能源投资集团物资有限责任公司，按照单项金额重大单独计提



坏账准备，预期信用损失率 50%，期末余额合计 3,230,985.48 元，计提坏账准备 1,615,492.74 元。2022 年 4 月 15 日重庆市第五中级人民法院（2022）渝 05 破早 258 号裁定重庆市能源投资集团物资有限责任公司破产重整。2023 年 1 月 18 日已收回重庆市能源投资集团有限公司应收款项 500,000.00 元；2023 年 2 月 17 日根据重庆市第五中级人民法院裁定批准的《重庆市能源投资集团有限公司等十六家实质合并重整计划》进行新债安排，裁定新债承担主体：重庆市能源投资集团有限公司，新债本金：168,264.11 元，原债权债务关系中进行新债安排的对应债权归于消灭（含对该部分提供的担保措施）。2023 年 3 月 14 日重庆中梁山煤电气有限公司与本公司签订债权转让协议，重庆中梁山煤电气有限公司受让重庆市能源投资集团有限公司新债本金 168,264.11 元，双方确认新债权转让金额 132,928.65 元。2023 年 3 月 21 日，重庆中梁山煤电气有限公司通过中国工商银行网上银行支付本公司 132,928.65 元。

③本公司本期对 8 家客户，按照单项金额不重大但单独计提坏账准备，预期信用损失率 83.96%，期末余额合计 1,900,584.95 元，计提坏账准备 1,595,642.48 元。计提依据为除四川川煤华荣能源股份有限公司 2020 年破产重组后应收账款有 609,884.95 元由债权转为经营债，另 7 家客户涉及法律诉讼，导致信用状况欠佳。

#### （2）按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	43,707,155.17	1,110,161.74	2.54
1 至 2 年	8,407,972.93	660,866.67	7.86
2 至 3 年	5,882,821.20	1,111,264.92	18.89
3 至 4 年	1,708,680.24	653,741.06	38.26
4 至 5 年	604,998.10	325,367.98	53.78
5 年以上	3,705,389.44	3,122,902.22	84.28
合计	64,017,017.08	6,984,304.60	

（续表）

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	28,313,592.52	610,133.14	2.15
1 至 2 年	13,518,455.88	889,665.82	6.58
2 至 3 年	2,827,752.51	451,581.46	15.97
3 至 4 年	1,069,175.04	413,969.07	38.72
4 至 5 年	763,322.42	381,953.99	50.04
5 年以上	4,132,816.24	3,490,447.20	84.46
合计	50,625,114.61	6,237,750.68	

#### 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,363,530.16 元。

5、本期核销的应收账款 202,033.50 元。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 18,525,212.80 元，占应收账款期末余额的 26.79%。

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄
陕西延长石油榆林可可盖煤业有限公司	非关联方	4,480,000.00	6.48	1年以内
淮南矿业(集团)有限责任公司	非关联方	4,403,627.32	6.37	1年以内
华润电力(锡林郭勒)煤业有限公司	非关联方	3,800,000.00	5.49	1年以内
重庆市能源投资集团物资有限责任公司	非关联方	3,230,985.48	4.67	注1
陕西小保当矿业有限公司	非关联方	2,610,600.00	3.78	1年以内
合计		18,525,212.80	26.79	--

注1：1-2年 100,688.00元，2-3年 2,643,583.00元，3-4年 486,714.48元。

7、应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

#### (四) 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	1,551,282.42	97.79	570,007.57	100.00
1至2年	35,000.00	2.21		
2至3年				
3年以上				
合计	1,586,282.42	100.00	570,007.57	100.00

2、按预付对象归集的期末余额主要预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
天地(常州)自动化股份有限公司	950,000.00	1年以内	59.89
西安正盈祥泰信息科技有限公司	200,000.00	1年以内	12.61
西安誉博机器人系统技术有限公司	200,000.00	1年以内	12.61
常州众拓电子科技有限公司	73,218.88	1年以内	4.61
深圳维图智联科技有限公司	51,900.00	1年以内	3.27
合计	1,475,118.88		92.99

3、预付账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

#### (五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	3,724,430.76	3,416,220.42
应收利息		
应收股利		
合计	3,724,430.76	3,416,220.42

## 1、其他应收款

## (1) 按账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,328,211.67	3,033,021.49
1至2年(含2年)	13,452.29	563,000.00
2至3年(含3年)	563,000.00	
3至4年(含4年)		
4至5年(含5年)		
5年以上	21,250.00	21,250.00
小计	3,925,913.96	3,617,271.49
减：坏账准备	201,483.20	201,051.07
合计	3,724,430.76	3,416,220.42

## (2) 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	179,801.07		21,250.00	201,051.07
本期计提	432.13			432.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2022年12月31日余额	180,233.20		21,250.00	201,483.20

①本期其他应收款期末余额其中职工借用备用金及履约保证金，根据历史回款情况，预期信用损失较低，因此按照5%比例计提坏账准备。

②2020年7月8日，本公司与仲利国际融资租赁有限公司签订融资合同，以自有轿车（桑塔纳VISTA1.8轿车陕A95E10）进行抵押，借款金额2,000,000.00元，期限3年，利息490,144.00元，本息按36期分期偿还。期末本息余额405,600.00元将于一年内到期。本公司与仲利国际融资租赁有限公司达成一致，履约保证金300,000.00元于付款时扣抵。故此项本期未计提坏账准备。

③本期预付账款-四川振兴宇华电子科技有限公司重分类至其他应收款21,250.00元，账龄为五年以上，收回可能性小，按100%计提坏账。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 432.13 元。

### 3、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,106,944.10	2,130,900.09
履约保证金	613,000.00	1,366,305.66
服务费	121,152.06	35,400.00
其他	63,567.80	63,415.74
货款	21,250.00	21,250.00
合计	3,925,913.96	3,617,271.49

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,904,917.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 48.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 80,245.85 元。

单位名称	款项的性质	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
郭瑞荣	投保保证金等	503,850.00	1年以内	12.83	25,192.50
王宏刚	投保保证金等	436,781.00	1年以内	11.13	21,839.05
王坤	投保保证金等	401,286.00	1年以内	10.22	20,064.30
仲利国际融资租赁有限公司	履约保证金	300,000.00	2-3年	7.64	0.00
甘肃华亭煤电股份有限公司砚北煤矿	履约保证金	263,000.00	2-3年	6.70	13,150.00
合计		1,904,917.00		48.52	80,245.85

### 5、其他应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

## (六) 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	4,558,985.10		4,558,985.10	4,349,262.76		4,349,262.76
自制半成品	314,784.12		314,784.12	338,872.81		338,872.81
库存商品	2,027,852.12		2,027,852.12	1,443,820.31		1,443,820.31
发出商品	1,913,348.10		1,913,348.10	1,606,611.31		1,606,611.31
在途物资	20,319.39		20,319.39	400,309.98		400,309.98

委托加工物资	39,694.00	39,694.00	168,513.22	168,513.22
在产品	697,142.73	697,142.73	717,822.20	717,822.20
材料成本差异	4,846.94	4,846.94	135.17	135.17
合计	9,576,972.50	9,576,972.50	9,025,347.76	9,025,347.76

2、期末存货未发生减值；

3、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

### (七) 其他权益工具投资

项目	期末余额		
	账面余额	累计损失	账面价值
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	985,837.05	295,751.12	690,085.93
合计	985,837.05	295,751.12	690,085.93

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	累计损失	账面价值
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	985,837.05	295,751.12	690,085.93
合计	985,837.05	295,751.12	690,085.93

### (八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,965,020.88	20,430,258.99
固定资产清理额		
合计	22,965,020.88	20,430,258.99

#### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	22,809,982.63	1,143,216.37	1,593,426.41	261,831.30	803,344.41	26,611,801.12
2.本期增加金额	436,677.00	9,734.52	359,201.08	2,411,155.88	193,417.56	3,410,186.04
(1) 购置	436,677.00	9,734.52	272,761.08	8,654.87	193,417.56	921,245.03
(2) 开发支出转入				2,402,501.01		2,402,501.01
(3) 债务重组增加			86,440.00			86,440.00

3.本期减少金额		70,976.89	130,157.59		86,971.79	288,106.27
（1）抵偿债务						
（2）出售		70,976.89	130,157.59		86,971.79	288,106.27
4.期末余额	23,246,659.63	1,081,974.00	1,822,469.90	2,672,987.18	909,790.18	29,733,880.89
二、累计折旧						
1.期初余额	3,487,882.22	837,130.22	1,177,009.62	157,954.20	521,565.87	6,181,542.13
2.本期增加金额	554,210.84	43,564.49	81,838.50	15,412.92	82,084.63	777,111.38
（1）计提	554,210.84	43,564.49	81,838.50	15,412.92	82,084.63	777,111.38
3.本期减少金额		64,331.69	41,968.89		83,492.92	189,793.50
（1）处置		64,331.69	41,968.89		83,492.92	189,793.50
4.期末余额	4,042,093.06	816,363.02	1,216,879.23	173,367.12	520,157.58	6,768,860.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,204,566.57	265,610.98	605,590.67	2,499,620.06	389,632.60	22,965,020.88
2.期初账面价值	19,322,100.41	306,086.15	416,416.79	103,877.10	281,778.54	20,430,258.99

2、本期固定资产原值增加 3,122,079.77 元，净值增加 2,534,761.89 元，处置净损失 82,589.76 元。

- 3、期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书的原因
陕西航泰电气股份有限公司厂房及办公楼	23,246,659.63	19,204,566.57	办理中
合计	23,246,659.63	19,204,566.57	

本公司于 2013 年 5 月 7 日与西安航天基地实业发展有限公司签订航天城-启航 ICB 厂房定向开发协议，由于厂房及办公楼的尾款尚未支付完毕，因此尚未取得房产证。

### （九）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
长期应付款利息	134,122.79		116,828.34	17,294.45	0.00
培训费	117,138.32		117,138.32		
合 计	251,261.11		233,966.66	17,294.45	0.00

### （十）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
信用减值准备	10,396,923.01	1,559,538.45	8,234,994.22	1,235,249.13
其他权益工具投资公允价值变动	295,751.12	44,362.67	295,751.12	44,362.67
合 计	10,692,674.13	1,603,901.12	8,530,745.34	1,279,611.80

### （十一）短期借款

#### 1、短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保理借款	534,169.41	
保证借款	13,400,000.00	9,000,000.00
信用借款		
合 计	13,934,169.41	9,000,000.00

#### 借款说明：

借款银行	借款余额 (万元)	利率	借款起始日	借款归还日	担保方及抵押物	备注
西安航天基地科创小额贷款有限公司	200.00	8.00%	2022年03月16日	2023年03月15日	杜磊、赵永莉	
西安银行城北支行	170.00	5.00%	2022年2月28日	2023年02月27日	瀚华融资担保股份有限公司、杜磊、赵永莉保证	
兴业银行西安分行	400.00	4.50%	2022年8月09日	2023年8月08日	赵永莉、杜磊	
招商银行西安分行	270.00	4.98%	2022年8月18日	2023年2月18日	杜磊	
中国邮政储蓄银行西安市含光路支行	200.00	5.00%	2022年11月03日	2023年11月02日	杜磊、赵永莉	
华夏银行西安航天城支行	100.00	4.50%	2022年11月08日	2023年11月08日	杜磊、赵永莉	
合 计	1,340.00					

保理借款为期末已贴现未终止确认承兑汇票调整。

2、期末余额中已逾期未偿还的短期借款情况：无

## （十二）应付账款

### 1、应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
材料款	12,074,998.18	8,958,843.68
货运费	398,171.78	363,572.23
劳务费	23,864.00	23,864.00
装修款	23,600.00	23,600.00
合计	12,520,633.96	9,369,879.91

### 2、应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	11,131,467.21	8,039,583.53
1至2年	418,119.79	680,922.21
2至3年	416,996.78	182,970.85
3年4年	105,634.15	104,767.81
4至5年	98,878.57	58,949.48
5年以上	349,537.46	302,686.03
合计	12,520,633.96	9,369,879.91

### 3、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏恒力钢丝绳有限公司	251,309.80	尚未结算
深圳市维冠视界科技股份有限公司	95,000.00	尚未结算
西安市永强弹簧制造有限公司	69,170.00	尚未结算
陕西合开电气有限公司	69,001.78	尚未结算
西安荣奥通信技术有限公司	51,605.00	尚未结算
陕西蓝天金盾人防设备工程有限公司	47,600.00	尚未结算
江苏天科线缆有限公司	46,226.56	尚未结算
合计	629,913.14	

### 4、期末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应付账款余额合计数的比例（%）	账龄	款项性质
西安巨浪未来科技有限公司	非关联方	914,227.94	7.30	1年以内	采购货款
西安凡森机电有限公司	非关联方	725,514.82	5.79	1年以内	采购货款



单位名称	与本公司关系	余额	占应付账款余额合计数的比例（%）	账龄	款项性质
陕西永安佳泰电子科技有限公司	非关联方	674,428.88	5.39	1年以内	采购货款
陕西熠泽重工科技有限公司	非关联方	647,632.95	5.17	1年以内	采购货款
山西戴德测控技术有限公司	非关联方	621,858.41	4.97	1年以内	采购货款
合计		3,583,663.00	28.62		

### （十三）合同负债

#### 1、合同负债列示：

项目	期末余额	期初余额
合同负债	162,565.00	709,588.00
合计	162,565.00	709,588.00

#### 2、合同负债前五名的单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占合同负债余额合计数的比例（%）	账龄
湖北塞弗精工科技有限公司	货款	60,000.00	36.91	1年以内
上海慧择科技中心	货款	51,515.00	31.69	1年以内
山西宁武大运华盛南沟煤业有限公司	货款	22,100.00	13.59	1年以内
山西反坡煤业有限责任公司	货款	15,700.00	9.66	1年以内
甘肃恒博矿山工程机械有限公司	货款	7,600.00	4.67	1年以内
合计		156,915.00	96.52	

### （十四）职工薪酬

#### 1、职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	2,321,206.60	15,468,509.72	15,721,393.66	2,068,322.66
二、离职后福利-设定提存计划		944,818.75	944,818.75	
三、辞退福利		21,300.00	21,300.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,321,206.60	16,434,628.47	16,687,512.41	2,068,322.66

#### 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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,282,972.06	14,207,366.79	14,545,541.79	1,944,797.06
2、职工福利费		13,547.20	13,547.20	
3、社会保险费		561,365.89	561,365.89	
其中：医疗保险费		541,555.08	541,555.08	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		19,810.81	19,810.81	
生育保险费				
4、住房公积金		52,020.00	52,020.00	
5、工会经费和职工教育经费	33,838.67	422,783.59	388,459.11	68,163.15
6、非货币性福利				
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬	4,395.87	211,426.25	160,459.67	55,362.45
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,321,206.60	15,468,509.72	15,721,393.66	2,068,322.66

## 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
1、基本养老保险		905,144.63	905,144.63	
2、失业保险费		39,674.12	39,674.12	
3、企业年金缴费				
合计		944,818.75	944,818.75	

## (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,900,962.65	1,566,836.51
房产税	54,158.02	956,791.69
城镇土地使用税	2,991.48	52,849.48
城市维护建设税	217,029.42	109,678.55
教育费附加	93,012.63	47,005.09
地方教育费附加	62,008.43	31,336.73
个人所得税	46,991.27	41,153.67
水利建设基金	9,455.22	6,315.08
印花税	13,647.17	8,877.30
企业所得税	-437.09	-437.09
合计	4,399,819.20	2,820,407.01

## (十六) 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	37,587.82	26,347.90
应付股利		
其他应付款	6,704,345.26	12,488,710.87
合计	6,741,933.08	12,515,058.77

## 1、应付利息

## (1) 按应付利息分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期支付本息的长期借款利息	13,727.39	8,708.33
短期借款应付利息	23,860.43	17,639.57
债券利息		
合计	37,587.82	26,347.90

(2) 期末无已逾期未支付的利息情况

## 2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
购买厂房款	4,815,077.00	10,078,400.00
咨询费	1,209,436.89	1,456,310.68
维修费	200,000.00	
税收滞纳金		404,647.02
往来款	123,558.55	296,723.81
向股东借款		93,944.36
员工互助基金	109,700.00	81,650.00
软件费	110,000.00	
装修费	40,395.00	34,395.00
其他	45,137.10	27,730.00
煤矿安全杂志费	6,000.00	6,000.00
网站设计费		5,000.00
物业费	41,130.72	
车间装修地面尾款	3,910.00	3,910.00
合计	6,704,345.26	12,488,710.87

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安航天城实业发展有限公司	4,815,077.00	未支付款项
西安金典信企业财税法律咨询有限公司	1,185,436.89	未支付款项
合计	6,000,513.89	--

(3) 其他应付款前五名的单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
西安航天城实业发展有限公司	非关联方	4,815,077.00	71.82	注(1)	尚未结算
西安金典信企业财税法律咨询有限公司	非关联方	1,185,436.89	17.68	1-2年	尚未结算
陕西祥瑞矿业有限公司	非关联方	200,000.00	2.98	1年以内	尚未结算

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
西安源秦安全技术有限公司	非关联方	110,000.00	1.64	1-2年	尚未结算
员工互助基金	非关联方	109,700.00	1.63	注(2)	尚未结算
合计		6,420,213.89	95.76		

注①：其中1年以内436,677.00元，5年以上4,378,400.00元。

注②：其中1年以内43,050.00元，1-2年66,650.00元。

### (十七) 一年内到期的非流动负债

#### 1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	5,000,000.00
一年内到期的长期应付款	388,305.55	926,159.47
一年内到期的应付债券		
合计	4,388,305.55	5,926,159.47

### (十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
期末已贴现或背书未终止确认汇票	5,152,056.31	
合计	5,152,056.31	

### (十九) 长期借款

#### 1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保理借款		4,000,000.00
抵押借款		
保证借款	9,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		5,000,000.00
其中：保理借款		4,000,000.00
抵押借款		-
保证借款	4,000,000.00	1,000,000.00
信用借款		
合计	5,000,000.00	4,000,000.00

注：①、2021年4月13日，本公司与北京银行西安分行高新开发区支行签订的2年期保证借款，合同编号为：0673107，借款金额500.00万元，年利率5.700%，采取分次还款每季度支付利息的还款方式，贷款12个月归还50万，18个月归还50万，到期归还剩余本金。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉以及西安创新融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊用其持有的352万即10%股权及其名下的一套房产向西安创新融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权质押提供反担保。本公司期末将保证借款中一年内应偿还的本金4,000,000.00元，列示在“一年内到期的非流动负债-长期借款”中。

②、2022年3月29日，本公司与北京银行西安分行高新开发区支行签订的2年期保证借款，合同编号为：0734676，借款金额500.00万元，年利率4.4000%，到期一次性归还全部贷款本金。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉以及西安创新融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊用其持有的352万即10%股权及其名下的商铺向西安创新融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权质押提供反担保。

## （二十）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,391,568.56
减：一年内到期的应付抵押借款		926,159.47
合计		465,409.09

注：2020年7月8日，本公司与仲利国际融资租赁有限公司签订融资合同，以自有轿车（桑塔纳VISTA1.8轿车陕A95E10）进行抵押，借款金额2,000,000.00元，期限3年，利息490,144.00元，本息按36期偿还。本公司期末将长期应付款中一年内应偿还的本息388,305.55元，列示在“一年内到期的非流动负债-长期应付款”中。

## （二十一）股本

### 1、股本明细情况

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	限售股上市流通/国有股转持	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股（注）							
3、其他内资持股	19,926,750.00				-708,907.00	-708,907.00	19,217,843.00

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	限售股上市流通/国有股转持	小计	
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	19,926,750.00				-708,907.00	-708,907.00	19,217,843.00
有限售条件股份合计	19,926,750.00				-708,907.00	-708,907.00	19,217,843.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	34,037,250.00				708,907.00	708,907.00	34,746,157.00
2、其他							
无限售条件股份合计	34,037,250.00				708,907.00	708,907.00	34,746,157.00
三、股份总数	53,964,000.00						53,964,000.00

## 2、期末股本明细情况

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	杜磊	2,209.15	40.94
2	苏州斯莱克精密设备股份有限公司	1,876.00	34.76
3	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水2号	615.92	11.41
4	赵永莉	194.48	3.60
5	深圳朴信基金管理有限公司-朴信淡水1号	114.70	2.13
6	朱宸叶	104.00	1.93
7	沈爱娟	100.00	1.85
8	张伟	78.00	1.45
9	王军祥	26.00	0.48
10	周欣乐	26.00	0.48
11	方针	20.80	0.39
12	李鹿麒	7.80	0.14
13	徐万军	5.20	0.10
14	赵伶	5.20	0.10
15	杜杰	4.70	0.09
16	张斌	3.75	0.07
17	杜凯	3.00	0.05
18	孙春红	1.70	0.03
合计		5,396.40	100.00

## （二十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	1,111,232.80		1,111,232.80
其他资本公积			
合计	1,111,232.80		1,111,232.80

根据本公司2015年9月25日股东会决议、全体发起人签署的《陕西航泰电气股份有限公司(筹)发起人协议书》以及拟设立的股份公司章程的规定，由全体股东以其拥有的本公司截至2015年7月31日止经审计的净资产人民币36,315,232.80元，按1.03:1的折股比例折合股份总数3,520.40万股，每股面值1元，超过折股部分的净资产1,111,232.80元计入资本公积。

### （二十三）其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-295,751.12			-295,751.12
合计	-295,751.12			-295,751.12

### （二十四）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	-6,219,722.57	-6,852,211.63
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	-6,219,722.57	-6,852,211.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,637,700.57	632,489.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-582,022.00	-6,219,722.57

### （二十五）营业收入及营业成本

#### 1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,516,132.02	33,439,352.81	46,787,497.70	23,401,750.17
其他业务	8,464.60		3,270.62	
合计	65,524,596.62	33,439,352.81	46,790,768.32	23,401,750.17

#### 2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

跑车防护装置	10,707,527.58	6,738,171.34	11,383,188.01	5,791,461.63
电视监视装置	11,702,224.95	7,373,095.07	9,530,374.57	6,111,369.56
阻车装置（阻车器）	488,015.71	211,946.00	821,395.71	436,534.59
矿用气/电动司控道岔装置	3,703,514.45	2,817,113.84	3,113,228.35	2,266,593.84
过车警示装置	262,774.34	95,794.35	654,767.27	316,236.66
阻车装置（挡车器）	360,681.42	225,022.56	402,920.36	315,300.48
风门控制用电控装置	36,548.67	28,602.72	312,838.81	205,680.97
其他	2,400,872.63	1,442,619.77	1,442,286.38	310,935.88
安全监控系统	2,997,349.53	992,339.92	1,934,323.00	947,616.57
矿用岗位持证控制装置	553,539.82	269,910.42		
无轨胶轮车失速报警装置	25,062,030.56	10,585,290.11	15,993,850.64	6,197,584.26
综合自动化及管控一体化平台软件			619,811.31	
煤矿电子封条系统	1,510,698.31	836,529.85	578,513.29	502,435.73
矿山智能集控系统	4,204,424.85	1,425,634.69		
矿山智能监控系统	1,525,929.20	397,282.17		
合计	65,516,132.02	33,439,352.81	46,787,497.70	23,401,750.17

## 3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金额	占公司营业收入的比例（%）
淮南矿业（集团）有限责任公司	5,733,217.32	8.75
陕西延长石油榆林可可盖煤业有限公司	3,964,601.76	6.05
陕西小保当矿业有限公司	3,850,442.55	5.88
华润电力（锡林郭勒）煤业有限公司	3,362,831.85	5.13
四川川煤华荣能源物资有限责任公司攀枝花分公司	2,489,347.09	3.80
合计	19,400,440.57	29.61

## 4、分区域营业收入、营业成本

类别	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	收入	营业成本
西北地区	30,833,758.44	14,815,537.47	19,574,796.08	8,644,631.37
东北地区	628,495.58	188,053.12	237,604.44	132,800.27
西南地区	5,715,413.50	3,455,361.58	3,332,199.45	1,510,763.51
华东地区	9,993,045.71	5,405,899.07	11,064,984.09	6,826,073.74
华北地区	15,235,354.56	7,613,867.26	7,686,577.61	3,789,544.16
华中地区	2,587,555.37	1,535,010.35	4,880,801.34	2,497,110.42



华南地区	530,973.46	425,623.96	13,805.31	826.70
合计	65,524,596.62	33,439,352.81	46,790,768.32	23,401,750.17

**(二十六) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	11,965.92	11,965.92
房产税	216,632.08	216,632.08
城市维护建设税	304,313.15	228,925.85
教育费附加	130,419.94	98,111.07
地方教育费附加	86,946.62	65,407.40
水利建设基金	32,762.31	23,395.37
车船税	9,789.60	7,360.00
印花税	30,092.37	26,006.70
残疾人就业保障金		129,176.76
合计	822,921.99	806,981.15

**(二十七) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
工资	4,103,286.98	4,232,888.14
社会保险费	444,060.30	362,623.15
差旅费	1,385,510.52	1,463,495.23
业务招待费	991,477.33	582,124.84
汽车费	140,876.99	155,346.99
招标费	456,396.12	315,244.43
业务宣传费	181,302.46	836,678.08
广告费		132,673.27
中介服务费	495,034.97	612,186.34
邮电费	83,949.64	58,074.51
折旧费	5,022.43	2,323.38
劳务费		1,079,373.96
售后服务费	1,172,369.71	215,391.97
其他	75,780.77	52,495.99
合计	9,535,068.22	10,100,920.28

**(二十八) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资	2,639,397.13	1,966,319.60
福利费	11,449.20	8,320.17
工会经费	294,120.03	263,746.15
教育经费	128,663.56	147,564.08
社会保险费	234,801.38	201,227.42

差旅费	14,592.27	32,183.43
折旧费	461,020.19	421,177.33
业务招待费	130,171.80	62,494.64
物业及水电费	214,381.99	124,989.90
邮电费	18,839.56	13,382.01
低耗及修理费	109,993.50	50,057.16
业务宣传费	7,000.00	
办公费	135,402.48	75,792.83
中介机构费	752,032.18	2,632,159.16
汽车费用	343,039.49	183,927.37
其他	89,237.54	14,438.70
合计	5,584,142.30	6,197,779.95

### （二十九）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,836,945.93	5,462,492.11
折旧费用	49,675.64	30,245.20
仪器检验费	52,448.07	90,685.02
差旅费	313,821.71	337,411.59
专利费	82,944.20	78,027.30
研发材料	311,350.72	260,098.53
运杂费	25,112.93	382.00
评审费	82,264.15	6,132.08
安标服务费	815,754.73	42,735.84
技术服务费	273,129.00	384,335.88
其他	16,694.89	54,584.17
合计	6,860,141.97	6,747,129.72

### （三十）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,614,855.02	1,803,001.96
减：利息收入	15,840.81	14,407.33
手续费	18,770.93	169,127.61
其他	134,716.98	
合计	1,752,502.12	1,957,722.24

### （三十一）其他收益

#### 1、按其他收益分类列示

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

政府补助	299,227.89	31,029.93
合计	299,227.89	31,029.93

## 2、计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
失业保险稳岗补助	41,516.76	与收益相关补助
技术交易输出奖励	192,000.00	与收益相关补助
代扣代缴个人所得税手续费返还	8,561.63	与收益相关补助
抗击疫情地方减免税额	57,149.50	与收益相关补助
合计	299,227.89	

## (三十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备-应收账款	-2,363,530.16	3,567,517.57
坏账准备-其他应收款	-432.13	-98,249.84
合计	-2,363,962.29	3,469,267.73

## (三十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	-82,589.76	6,441.21
合计	-82,589.76	6,441.21

## (三十四) 营业外收入

## 营业外收入分项目列

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
生育津贴返还			
债务重组利得	20,127.48		
其他	63,400.00	43,180.90	
合计	83,527.48	43,180.90	

## (三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	33.48	19,888.03	
罚款	10,225.80		
捐赠支出	143,000.00		
合计	153,259.28	19,888.03	

## (三十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		

递延所得税费用	-324,289.32	476,027.49
合计	-324,289.32	476,027.49

### （三十七）现金流量表项目

#### 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
往来款	5,764,860.52	4,566,259.71
政府补助	242,592.09	31,241.13
利息收入	15,840.81	14,407.33
合计	6,023,293.42	4,611,908.17

#### 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
往来款	7,582,770.76	5,292,256.50
技术服务费	1,348,347.97	573,064.00
差旅费	1,713,924.50	2,391,581.33
中介机构费	1,247,067.15	1,198,719.86
业务招待费	1,121,649.13	153,856.18
汽车费用	483,916.48	396,844.31
运杂费		46,839.00
招标费用	456,396.12	518,195.36
业务宣传费	188,302.46	568,700.00
物业及水电费	214,381.99	194,132.53
劳务费		1,103,812.00
办公费	135,402.48	148,734.09
邮电费	102,789.20	
广告费		356,000.00
融资服务费		269,997.00
售后服务费	1,172,369.71	
低耗及修理费	109,993.50	
其他	165,018.31	17,721.01
金融手续费	18,770.93	88,625.95
捐款支出	143,000.00	
合计	16,204,100.69	13,319,079.12

#### 3、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	5,637,700.57	632,489.06
加：资产减值准备	2,363,962.29	-3,469,267.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	777,111.38	722,511.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	233,966.66	355,707.60

补充资料	本期金额	上期金额
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）	82,589.76	-6,441.21
固定资产报废损失（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）	1,440,253.62	1,590,033.68
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）	-324,289.32	476,027.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-551,624.74	-2,997,119.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,864,741.98	-6,951,775.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,699,463.16	3,730,480.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,904,534.92	-5,917,354.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		985,837.05
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	3,158,329.59	12,931,952.95
减：现金的期初余额	12,931,952.95	532,640.25
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	-9,773,623.36	12,399,312.70

## 4、本期支付的取得子公司的现金净额

本期无取得子公司现金净额支出。

## 5、本期收到的处置子公司的现金净额

本期无处置子公司收到的现金净额。

## 6、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、货币资金	3,158,329.59	12,931,952.95
减：使用受限制的存款-资金池保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	3,158,329.59	12,931,952.95

## 七、在其他主体中的权益

无。

## 八、关联方关系及其交易

**（一）本公司的控股股东情况**

股东名称	关联关系	住址	出资金额 (万元)	对本企业的 持股比例(%)	对本企业的表 决权比例(%)
杜磊	董事长\控股股东	西安市雁塔区融鑫路8号融鑫园小区	2,209.15	40.94	40.94
合计			2,209.15	40.94	40.94

**（二）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
赵永莉	董事\股东
王军祥	董事\股东
方针	董事\董事会秘书\股东
薛新婵	财务总监
李鹿麒	董事\副总经理\股东
徐万军	监事会主席\职工代表监事\股东
赵伶	非职工监事\股东
张斌	非职工监事\股东
苏州斯莱克精密设备股份有限公司	股东

**（三）、关联交易情况**

## 1、关联担保情况

## （1）本公司作为被担保方

序号	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
①	赵永莉、杜磊	5,000,000.00	2021年03月17日	2022年03月16日	是
②	赵永莉、杜磊	2,000,000.00	2022年11月10日	2025年11月09日	是
③	赵永莉、杜磊	2,000,000.00	2023年11月03日	2026年11月02日	否
④	赵永莉、杜磊	2,000,000.00	2022年03月24日	2025年03月23日	是
⑤	赵永莉、杜磊	2,000,000.00	2023年03月16日	2026年03月15日	否
⑥	赵永莉、杜磊	4,000,000.00	2023年05月14日	2026年05月13日	否
⑦	赵永莉、杜磊	5,000,000.00	2024年03月31日	2027年03月30日	否
⑧	赵永莉、杜磊	4,000,000.00	2022年09月12日	2025年09月11日	是
⑨	赵永莉、杜磊	1,700,000.00	2023年02月28日	2026年02月27日	否
⑩	赵永莉、杜磊	4,000,000.00	2023年08月09日	2026年08月08日	否
⑪	杜磊	2,700,000.00	2022年08月18日	2023年02月18日	否
⑫	赵永莉、杜磊	1,000,000.00	2023年11月09日	2026年11月08日	否
合计	合计	35,400,000.00			

## (2) 关联担保情况说明

①本公司 2021 年 03 月 15 日与北京银行股份有限公司西安高新开发区支行签署编号为【0665879】借款合同，借款金额 500.00 万元，借款期限：2021 年 3 月 17 日至 2022 年 03 月 16 日，贷款利率 5.655 %；为确保该主合同的实现，西安创新融资担保有限公司为该合同提供连带责任保证担保。本公司控股股东杜磊用其持有的 352 万股即 10%股权及其名下的四间商铺向西安创新融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权质押提供反担保。保证期间为债务履行期间。

②本公司 2021 年 11 月 10 日与中国邮政储蓄银行西安市含光路支行签署编号为（1061001598211110002701）的小企业授信额度借款合同，贷款金额 200.00 万元，贷款期限：2021 年 11 月 10 日至 2022 年 11 月 09 日，年利率 5.00%；为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉为该合同提供连带责任保证。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

③本公司 2022 年 11 月 3 日与中国邮政储蓄银行西安市含光路支行签署编号为（040221103512084）的小企业授信额度借款合同，贷款金额 200.00 万元，贷款期限：2022 年 11 月 3 日至 2023 年 11 月 2 日，年利率 5.00%；为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉为该合同提供连带责任保证。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

④本公司 2021 年 9 月 23 日与西安航天基地科创小额贷款有限公司签署编号为 HTXD-JK(F)-2021-0018 借款合同，贷款金额 200.00 万元，贷款期限：2021 年 09 月 24 日至 2022 年 03 月 23 日，年利率 6.00%；为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉为该合同提供连带责任保证。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

⑤本公司 2022 年 3 月 14 日与西安航天基地科创小额贷款有限公司签署编号为 HTXD-JK(F)-2022-004 借款合同，贷款金额 200.00 万元，贷款期限：2022 年 03 月 16 日至 2023 年 03 月 15 日，年利率 8.00%；为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉为该合同提供连带责任保证。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

⑥本公司与北京银行西安分行高新开发区支行签订的 2 年借款合同，合同编号为：0673107，借款金额 500.00 万元，贷款期限 2021 年 5 月 13 日至 2023 年 5 月 13 日，年利率 5.700%，采取分次还款每季度支付利息的还款方式。截止资产负债表日本公司已归还 100.00 万元本金，仍剩余 400.00 万元本金未归还。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉以及西安创新融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊用其持有的 352.00 万即 10%股权及其名下的一套房产向西安创新融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权质押提供反担保。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

⑦本公司与北京银行西安分行高新开发区支行签订的 2 年期借款合同，合同编号为：0734676，借款金额 500.00 万元，贷款期限 2022 年 3 月 31 日至 2024 年 3 月 30 日，年利率 4.400%，到期一次性归还全部贷款本金。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股

东赵永莉以及西安创新融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊用其持有的 352.00 万即 10%股权及其名下的四间商铺向西安创新融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权质押提供反担保。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

⑧本公司与国盛安泰商业保理有限公司签订的 18 个月期的隐蔽性有追索权的保理合同，合同编号：国盛安泰 2021 保字第 01 号，融资金额为 800.00 万元，融资期限 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 9 月 11 日，月利率 0.73%，采取按月归还本金并支付保理费的还款方式。根据本协议本公司将陕西麟北煤业开发有限责任公司、重庆市能源投资集团物资有限责任公司、淮南矿业（集团）有限责任公司、河南大有能源股份有限公司、郑州煤电物资供销有限公司等 5 家应收账款转让给国盛安泰商业保理有限公司。为确保该主合同的实现，依次与国盛安泰商业保理有限公司签订了股权质押合同，将实际控制人杜磊持有的本公司的股份 25.57% 即 900.00 万股股权质押，质押期限为 2021 年 3 月 1 日至 2022 年 9 月 1 日；与杜磊和赵永莉签署了保证合同，承担连带保证责任，保证期间为分别自主合同项下各期债务到期之日起算，并均至主合同履行期限届满后三年止。

⑨本公司与西安银行城北支行签订的 1 年期借款合同，合同编号为：西行北流借字【2021】第 S028 号，借款金额 200.00 万元，贷款期限 2022 年 2 月 28 日至 2023 年 2 月 27 日，年利率 5.00%，按月结息，分次还本。截止资产负债表日本公司已归还 30.00 万元本金，仍剩余 170.00 万元本金未归还。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉以及瀚华融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊和股东赵永莉向瀚华融资担保有限公司提供反担保，同时本公司用一项专利权及应收账款质押提供反担保。保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年。

⑩本公司与兴业银行西安分行签订的 1 年期借款合同，合同编号为：兴银陕航天流借字（2022）第 080509 号，借款金额 400.00 万元，贷款期限 2022 年 8 月 9 日至 2023 年 8 月 8 日，年利率 4.500%，按季结息，到期还本。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉为该合同提供连带保证责任。保证期间为债务履行期限届满之日起三年。

⑪本公司与招商银行西安分行签订 1 年期自助贷款业务额度合同，合同编号为：129DFP20220803ED924，本年度本公司借款金额 270.00 万元，贷款期限 2022 年 8 月 18 日至 2023 年 2 月 18 日，年利率 4.98%。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊为该合同提供连带保证责任。保证期间为债务履行期间。

⑫本公司与华夏银行西安航天城支行签订的 1 年期借款合同，合同编号为：XAZX3910120220022，借款金额 100.00 万元，贷款期限 2022 年 11 月 8 日至 2023 年 11 月 8 日，年利率 4.500%，按月结息，到期还本。为确保该主合同的实现，本公司控股股东杜磊和股东赵永莉以及西安航天基地融资担保有限公司为该合同提供连带保证责任。控股股东杜磊用持有的 100.00 万股股权向西安航天基地融资担保有限公司提供反担保，同时控股股东和股东赵永莉提供反担保保证。保证期间为主合同债务履行期限届满之日起三年。



## 2、关联交易情况

(1) 本公司 2022 年度销售给股东苏州斯莱克精密设备股份有限公司产品电视监视装置 2 套, 实现销售收入 140,345.14 元, 占本公司 2022 年度销售收入的 0.21%。

(2) 本公司与股东苏州斯莱克精密设备股份有限公司的全资子公司西安斯莱克科技发展有限公司于 2022 年 12 月 20 日签订产品购销合同, 约定从西安斯莱克科技有限公司购进 WC5XS 煤矿矿用巷道清洗机器人底盘 1 台, 金额 75.6 万元。2022 年末该合同尚未开始执行。

### (四) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

科目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	赵 伶		12,852.38
其他应收款	徐万军	88,881.74	120,815.66
其他应收款	赵永莉		11,696.34
合 计		88,881.74	145,364.38

#### 2、应付项目

科目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杜 磊		93,944.36
合 计			93,944.36

## 九、承诺及或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司存在以下或有事项

本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	期末已背书金额	期末已贴现金额
银行承兑票据	12,716,557.81	3,686,431.28
商业承兑票据	294,200.00	
合 计	13,010,757.81	3,686,431.28

## 十、资产负债表日后事项

截至 2023 年 04 月 11 日, 本公司无需要说明的重要的非调整事项。

## 十一、其他重要事项说明

截至 2023 年 04 月 11 日, 本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-82,589.76	

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	299,227.89	技术奖励及失业保险稳岗补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,127.48	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,859.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	146,906.33	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	146,906.33	

## （二）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	10.97	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.69	0.10	0.10

陕西航泰电气股份有限公司

二〇二三年四月十一日

## 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：

公司董事会秘书办公室