



军工智能

NEEQ: 832055

无锡军工智能电气股份有限公司

WUXI JUNCO INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD



年度报告

2022

公司年度大事记



1、2022年12月，公司荣获“江苏省专精特新中小企业”。



2、2022年7月荣获“江苏省民营科技企业”。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	63

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。

公司负责人周鑫诚、主管会计工作负责人蒋卓慧及会计机构负责人（会计主管人员）蒋卓慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受煤炭行业波动的风险	公司主要从事矿山智能电力装备及电力自动化系统、矿山智能自动化系统、矿山智能特种装备的研发、生产和销售，下游客户主要为煤炭生产企业，2022 年度来源于煤炭行业的收入占公司主营业务收入的比重均超过 50%。鉴于煤矿、煤化工等行业属于周期性较强的行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济波动影响，因此煤炭行业的景气程度及发展前景对公司的生产经营具有重要影响。
市场竞争加剧的风险	目前国内矿用电气设备生产企业众多，加剧了公司的市场竞争风险。如果公司不能充分利用积累的自身优势，持续提高技术和研发水平，保持生产管理、产品质量、营销与服务先进性，持续优化产品结构，公司将会面临更为不利的市场竞争局面，经营业绩和财务状况也将受到一定影响。
应收账款余额较大的风险	报告期末，公司应收账款余额为 141,846,362.33 元，占总资产的 43.11%，随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高水平。公司按照会计准则计提了应收账

	款坏账准备，但如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。
收入存在季节性波动的风险	公司销售存在明显的季节性特征，第一、二季度销售相对属于淡季，第三、四季度属于销售旺季。主要原因是公司传统业务下游客户主要为国有大中型煤矿企业，该类客户一般每年第一季度制定当年投资和采购计划，随后陆续组织实施，采购招标及货款支付等环节均有一定的审核周期和时间安排，导致公司的产品发出及销售确认主要集中在第三、四季度，传统业务收入也主要集中在第三、四季度实现，因此存在一定的季节性。
主要客户相对集中的风险	公司的下游客户主要为国有大中型煤矿企业，2022年度，公司前五名客户合计的销售额占当期传统主营业务收入的比重较大，但本公司对单一客户并无重大依赖。客户相对集中在未来可能对公司的持续经营产生一定的不利影响。
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、本公司、股份公司或军工智能	指	无锡军工智能电气股份有限公司
无锡九洲、九洲通讯、九洲	指	无锡九洲通讯科技有限公司，本公司全资子公司
南京合瑞、合瑞电力	指	南京合瑞电力科技有限公司，本公司参股公司
常州奥普恩、奥普恩	指	常州奥普恩自动化科技有限公司，本公司控股子公司
股东大会	指	无锡军工智能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡军工智能电气股份有限公司董事会
监事会	指	无锡军工智能电气股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《无锡军工智能电气股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡军工智能电气股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI JUNCO INTELLIGENT EQUIPMENT CO., LTD
证券简称	军工智能
证券代码	832055
法定代表人	周鑫诚

二、 联系方式

董事会秘书	邵国萍
联系地址	无锡市新吴区硕放经发五路 26 号
电话	0510-66682583
传真	0510-85301276
电子邮箱	elyn.shao@china-junco.com
公司网址	www.china-junco.com
办公地址	无锡市新吴区硕放经发五路 26 号
邮政编码	214142
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	1999 年 2 月 9 日
挂牌时间	2015 年 3 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-其他输配电及控制设备制造（C3829）
主要业务	公司主要从事矿山智能电力装备及电力自动化系统、矿山智能自动化系统、矿山智能特种装备的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	矿山智能电力装备及电力自动化系统、矿山智能自动化系统、矿山智能特种装备。
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）	65,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（周鑫龙、周鑫诚）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周鑫龙、周鑫诚），一致行动人为（周鑫龙、周鑫诚）

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	913202001359160596	否
注册地址	江苏省无锡市新吴区硕放街道经发五路 26 号	否
注册资本	65,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东兴证券	
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	湘财证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王敏康	裴灿
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206	

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	202,675,685.48	147,180,764.15	37.71%
毛利率%	30.52%	32.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,614,211.16	10,169,282.33	83.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,633,021.34	9,896,572.79	68.07%
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）	17.76%	11.25%	-
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）	15.87%	10.94%	-
基本每股收益	0.28	0.16	75.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	329,041,539.09	262,607,330.05	25.30%
负债总计	215,158,472.49	167,096,902.88	28.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,124,638.33	95,510,427.17	19.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.46	19.18%
资产负债率%（母公司）	62.86%	60.41%	-
资产负债率%（合并）	65.39%	63.63%	-
流动比率	1.30	1.27	-
利息保障倍数	6.50	3.95	-

(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	-2,782,386.38	6,482,324.69	-142.92%
应收账款周转率	1.6645	1.5243	-

存货周转率	4.0463	2.6233	-
-------	--------	--------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.30%	12.50%	-
营业收入增长率%	37.71%	21.92%	-
净利润增长率%	80.67%	110.29%	-

(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	65,500,000	65,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-15,584.42
计入当期损益的政府补助	649,810.37
委托他人投资或管理资产的损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,696,603.61
非经常性损益合计	2,330,829.56
所得税影响数	349,639.74
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,981,189.82

(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
应收票据	2,583,050.00	27,700,312.86		
应收账款	104,840,435.57	101,687,256.43		
应收款项融资	973,000.00	753,000.00		
预付账款	2,876,252.20	2,357,643.40		
其他应收款	5,875,601.58	2,248,847.06		
合同资产		8,044,658.97		
递延所得税资产	6,575,391.96	6,265,655.17		
应付账款	46,144,848.56	42,054,420.80		
应付职工薪酬	4,108,626.83	3,590,185.41		
应交税费	1,846,809.70	7,036,332.11		
其他应付款	652,405.81	979,457.07		
其他流动负债	1,874,528.20	26,771,791.06		
盈余公积	12,143,579.45	11,535,440.96		
未分配利润	-61,090,095.53	-60,953,281.81		
营业成本	100,123,237.03	100,087,104.13		
销售费用	16,531,452.73	14,239,164.39		
管理费用	9,806,998.71	9,693,843.74		
信用减值损失	-2,155,932.41	608,001.76		
资产减值损失	-74,131.60	-773,153.81		
所得税费用	12,568.47	322,305.26		

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、会计差错更正原因：

在对前期业务进行梳理的过程中，发现部分会计处理与企业会计准则的相关规定存在偏差，为更准确的反映公司报告期的财务状况及经营成果，公司严格遵照企业会计准则的相关规定，对前期的部分事项进行了更正。

二、会计差错更正原因影响：**（一）存在母公司未计提长期股权投资减值准备的情况**

公司以前年度全资子公司无锡九洲通讯科技有限公司预计可收回金额低于账面价值投资成本，未计提长期股权投资减值准备，相应调整长期股权投资和未分配利润。

（二）已开票未发货情况下的会计处理不正确

公司以前年度已开票未发货的会计处理不正确，相应调整应交税费和应收账款。

（三）应收质保金未确认合同资产

公司以前年度应收质保金未确认为合同资产，相应调整合同资产和应收账款。

（四）往来费用挂账

公司以前年度预付款项和其他应收款存在大额挂账的情况，相应调整其他应收款、预付款项、未分配利润和销售费用。

（五）预提费用挂账

公司以前年度应付账款存在大额预提费用挂账的情况，相应调整应付账款、应付职工薪酬、其他应付款、其他应收款、销售费用和营业成本。

（六）调整职工薪酬跨期

公司以前年度职工薪酬科目存在跨期，相应调整应付职工薪酬、未分配利润、管理费用、销售费用和营业成本。

（七）票据重分类调整

公司以前年度对银行承兑汇票的核算存在差错，严格按照《企业会计准则-金融工具》的规定，将信用等级较高的银行作为承兑人的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，对信用等级较低银行作为承兑人的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时不予终止确认，并追溯调整以前年度数据，相应调整应收票据、应收款项融资和其他流动负债。

（八）其他调整事项

公司进行上述调整后，相应调整应收账款、其他应收款、合同资产、信用减值损失、资产减值损失、递延所得税资产、所得税费用。

公司补提长期股权投资减值准备后，存在未弥补亏损，相应调整盈余公积和未分配利润。

（十）合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

报告期内，公司新增投资设立的控股子公司常州奥普恩自动化科技有限公司，纳入本年度合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是一家持续专注于数字化矿山电力系统的研发、生产及销售的高新技术企业。通过 30 年的发展，公司已经形成三大业务板块：矿山智能电力装备及电力自动化系统、矿山智能自动化系统、矿山智能特种装备。

公司产品主要以订单式生产为主，以销定产，根据订单情况组织生产，满足客户的差异化需求；销售方式以直销模式为主、经销模式为辅，两种销售模式相结合，报告期内的终端用户主要为煤炭生产企业。公司已与国家能源集团、中国华能、平煤神马集团、陕煤集团、中煤能源集团、山东能源集团、冀中能源集团、中国华电、晋能控股等大中型煤矿企业建立了良好的战略合作伙伴关系，产品遍布全国至少 21 个省（市），并向有色金属矿、铁矿、稀土矿等非煤矿山及新能源、石化、电力等行业稳步推进。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 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	江苏省民营科技企业 -
详细情况	1、2022 年 7 月获得《江苏省民营科技企业》证书，有效期：2022 年 7 月至 2025 年 6 月，苏民科企证字第 20220132022025061500201 号。 2、2022 年 12 月：公司被认定为 2022 年度江苏省专精特新中小企业，有效期为 2022 年至 2025 年，证书编号 20220375。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,712,146.21	8.42%	31,788,915.09	12.11%	-12.82%
应收票据	53,523,578.00	16.27%	27,700,312.86	10.55%	93.22%
应收账款	141,846,362.33	43.11%	101,687,256.43	38.72%	39.49%
存货	34,205,858.41	10.40%	35,397,242.34	13.48%	-3.37%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	1,011,754.66	0.31%	777,409.07	0.30%	30.14%
固定资产	24,051,387.82	7.31%	25,698,995.90	9.79%	-6.41%
在建工程	143,890.27	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
无形资产	14,535,093.54	4.42%	14,907,411.42	5.68%	-2.50%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	63,093,316.67	19.17%	63,100,338.33	24.03%	-0.01%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
应收款项融资	1,270,217.26	0.39%	753,000.00	0.29%	68.69%
应付票据	15,245,175.09	4.63%	12,068,007.30	4.60%	26.33%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据：本年度较上期增加 2,582.33 万元，增长比率为 93.22%，主要原因：收到客户的非 6+9 银行的承兑汇票较去年增多。
- 2、应收账款：本年度较上期增加 4,015.91 万元，增长比率为 39.49%，主要原因：本年度营业收入较去年增多导致应收账款增加。
- 3、长期股权投资：本年度较上期增加 23.43 万元，增长比率为 30.14%，主要原因：本年度联营企业南京合瑞电力科技有限公司产生的投资收益扣减分红后增加 23.43 万元。
- 4、在建工程：本年度较上期增加 14.39 万元，增长比率为 100%，主要原因：本年度引入金蝶 ERP 管理系统，且当期未达到转入无形资产的要求。
- 5、应收款项融资：本年度较上期增加 51.72 万元，增长比率为 68.69%，主要原因：收到客户的银行承兑汇票较去年增多。

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	202,675,685.48	-	147,180,764.15	-	37.71%
营业成本	140,818,948.38	69.48%	100,087,104.13	68.00%	40.70%
毛利率	30.52%	-	32.00%	-	-
销售费用	18,748,407.07	9.25%	14,239,164.39	9.67%	31.67%
管理费用	9,911,419.72	4.89%	9,693,843.74	6.59%	2.24%
研发费用	9,297,163.14	4.59%	7,303,239.36	4.96%	27.30%
财务费用	3,730,913.15	1.84%	4,043,709.27	2.75%	-7.74%
信用减值损失	-2,696,749.14	-1.33%	608,001.76	0.41%	-543.54%
资产减值损失	-720,479.94	-0.36%	-773,153.81	-0.53%	-6.81%
其他收益	649,810.37	0.32%	280,989.26	0.19%	131.26%
投资收益	524,484.77	0.26%	525,881.90	0.36%	-0.27%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-15,584.42	-0.01%	0.00	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	16,156,614.17	7.97%	10,548,340.14	7.17%	53.17%
营业外收入	1,890,610.23	0.93%	359,875.23	0.24%	425.35%
营业外支出	194,006.62	0.10%	416,627.78	0.28%	-53.43%
净利润	18,372,639.43	9.07%	10,169,282.33	6.91%	80.67%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本年度较上期增加 5,549.49 万元，增长比率为 37.71%，主要原因：随着智能矿山技术的研究及发展趋势，我公司主推产品智能防爆柜，符合智能矿山的要求，实现了自动巡检的功能，销售订单量增加，造成营业收入增多。
- 2、营业成本：本年度较上期增加 4,073.18 万元，增长比率为 40.70%，主要原因：本年度营业成本随着营业收入的增加而增加。
- 3、销售费用：本年度较上期增加 450.92 万元，增长比率为 31.67%，主要原因：本年度销售业务费的增加导致销售费用的增加。
- 4、信用减值损失：本年度较上期增加 330.48 万元，增长比率为 543.54%，主要原因：本年度应收票据根据账龄计提减值准备 42.27 万元；应收账款根据账龄计提减值准备 245.17 万元；其他应收款根据账龄转回坏账准备 17.77 万元。
- 5、其他收益：本年度较上期增加 36.88 万元，增长比率为 131.26%，主要原因：本年度收到较多的政府补助。
- 6、资产处置收益：本年度较上期减少 1.56 万元，下降比率为 100%，主要原因：本年度出售二手车造成资产处置损失。
- 7、营业利润：本年度较上期增加 560.83 万元，增长比率为 53.17%，主要原因：本年度营业收入增加 5,549.49 万元导致营业利润增加。

8、营业外收入：本年度较上期增加 153.07 万元，增长比率为 425.35%，主要原因：本年度发生无需支付应付账款款项 189.05 万元。

9、营业外支出：本年度较上期减少 22.26 万元，下降比率为 53.43%，主要原因：本年度延期交货赔款较去年大量减少。

10、净利润：本年度较上期增加 820.34 万元，增长比率为 80.67%，主要原因：本年度营业利润的增加导致利润总额增加 560.83 万元，营业外收支的增加导致利润总额增加 175.34 万元，进而影响净利润。

(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	202,529,021.09	146,992,340.32	37.78%
其他业务收入	146,664.39	188,423.83	-22.16%
主营业务成本	140,818,948.38	100,087,104.13	40.70%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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
矿用非防爆电气装置	23,657,160.70	15,988,504.66	32.42%	-12.13%	-12.38%	0.20%
矿用防爆电气装置	115,688,580.09	83,189,317.40	28.09%	47.97%	55.40%	-3.44%
自动控制系统	21,293,610.21	8,470,694.16	60.22%	51.66%	22.43%	9.50%
零配件	33,409,610.11	27,405,744.39	17.97%	43.59%	48.99%	-2.82%
光伏项目	7,456,375.19	5,053,014.12	32.23%	375.89%	648.17%	-24.67%
智能停车系统	1,023,684.79	711,673.65	30.48%	-65.97%	-69.29%	7.53%
其他收入	146,664.39	-	100.00%	-22.16%	0.00%	0.00%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司的主要产品矿用非防爆电气装置、矿用防爆电气装置、自动控制系统。

1、矿用非防爆电气装置：实现收入 2,365.72 万元，与上年同期 2,692.29 万元下降 12.13%，主要原因：地面非防爆电气设备订单量减少，造成营收占比下降。

2、矿用防爆电气装置：实现收入 11,568.86 万元，与上年同期 7,818.56 万元增长 47.97%，主要原因：

随着智能矿山技术的研究及发展趋势，我公司主推产品智能防爆柜，符合智能矿山的要求，实现了自动巡检的功能，防爆电气设备订单量增加，造成营收占比上升。

3、自动控制系统：实现收入 2,129.36 万元，与上年同期 1,404.07 元增长 51.66%，主要原因：自动控制系统订单量增加，造成营收占比上升。

4、零配件：实现收入 3,340.96 万元，与上年同期 2,326.81 万元增长 43.59%，主要原因：设备售后配件订单量增加，造成营收占比上升。

5、光伏项目：实现收入 745.64 万元，与上年同期 156.68 万元增长 375.89%，主要原因：本年度光伏项目订单量增加，造成营收占比上升。

6、智能停车系统：实现收入 102.37 万元，与上年同期 300.82 万元下降 65.97%，主要原因：子公司九洲通讯承接兰州智能停车系统工程本年度未完工实现收入。

(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	冀中能源峰峰集团有限公司	18,531,212.00	9.14%	否
2	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	14,296,486.73	7.05%	否
3	山西华宁焦煤有限责任公司	8,406,725.66	4.15%	否
4	国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	8,401,415.93	4.15%	否
5	陕西煤业物资榆通有限责任公司	7,931,415.93	3.91%	否
合计		57,567,256.25	28.40%	-

(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	新昌县明超机电有限公司	6,523,932.83	4.81%	否
2	常州棱度智能科技有限公司	5,248,020.09	3.87%	否
3	南京合瑞电力科技有限公司	3,826,884.96	2.82%	是
4	无锡博大工程机械制造有限公司	3,607,787.61	2.66%	否
5	南京弘毅电气自动化有限公司	3,153,566.37	2.33%	否
合计		22,360,191.86	16.50%	-

2、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	-2,782,386.38	6,482,324.69	-142.92%
投资活动产生的现金流量净额	-781,825.85	2,472,726.42	-131.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,942,774.44	-3,848,687.68	-2.44%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-278.24 万元，较上年同期下降 142.92%，下降的主要原因：新产品顺应智能矿山的需求，智能防爆柜订单加大，投入的原材料采购成本增加及人力成本的增加，从而导致现金流量净额的减少。

2、投资活动产生的现金流量净额-78.18 万元，较上年同期下降 131.62%，下降的主要原因：本年度机器设备更新换代，使得购建固定资产的支出增加，从而导致现金流量净额的减少。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
无锡九洲通讯科技有限公司	控股子公司	物联网业务	80,000,000.00	3,283,386.51	3,013,436.93	1,023,684.79	64,623.21
常州奥普恩自动化科技有限公司	控股子公司	智能自动化系统	6,000,000.00	1,660,273.00	1,506,996.47	-	-493,003.53
南京合瑞电力科技有限公司	参股公司	电力电子元器件制造	2,000,000.00	6,046,613.13	3,722,515.54	6,668,980.13	1,481,151.97

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

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，公司整体经营情况稳定，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，经营管理层及员工队伍稳定，具有良好的独立自主经营的能力。

公司 2022 年度盈利持续增长，报告期内，实现合并营业总收入 20,267.57 万元，比上年同期增加 37.71%；实现净利润 1,837.26 万元，比上年同期增加 80.67%；期末净资产为 11,388.31 万元。

公司 2022 年通过了省级专精特新企业的评定；公司现已获得 12 项发明专利授权，57 项实用新型专利授权，6 项软件著作权及 1 项外观专利的授权。客户对我公司及我公司产品的认可度较高，获得了良好的经济效益与社会效益，为后续持续订单的推进奠定基础。

综上，我公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input 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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	60,000,000.00	3,826,884.96
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年3月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年3月2日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	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

承诺事项详细情况：

1、《避免同业竞争声明及承诺书》 为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、以及公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争声明及承诺书》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人严格履行了该承诺，未有任何违背。

2、《关于规范和减少关联交易的承诺函》 为了规范和减少关联交易，公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，在报告期内，所有董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	15,498,225.09	4.71%	银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	非流动资产	抵押	20,945,732.23	6.37%	短期借款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	14,535,093.54	4.42%	短期借款抵押
总计	-	-	50,979,050.86	15.49%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产均为公司取得银行信贷业务提供的质押、抵押，取得的借款补充了公司资金流动性，保证了公司正常生产经营。

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	35,686,749	54.48%	0	35,686,749	54.48%
	其中：控股股东、实际控制人	9,808,749	14.96%	0	9,808,749	14.96%
	董事、监事、高管	128,000	0.20%	0	128,000	0.20%
	核心员工	85,000	0.13%	0	85,000	0.13%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,813,251	45.52%	0	29,813,251	45.52%
	其中：控股股东、实际控制人	29,426,251	44.93%	0	29,426,251	44.93%
	董事、监事、高管	387,000	0.59%	0	387,000	0.59%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		65,500,000	-	0	65,500,000	-
普通股股东人数		106				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 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	周鑫龙	19,617,550		19,617,550	29.95%	14,713,163	4,904,387	0	0
2	周鑫诚	19,617,450		19,617,450	29.95%	14,713,088	4,904,362	0	0
3	苏州冠 亚创业 投资中 心（有 限合 伙）	3,000,000		3,000,000	4.58%		3,000,000	0	0
4	苏州市	3,000,000		3,000,000	4.58%		3,000,000	0	0

	相城高新创业投资有限责任公司								
5	刘静霞	3,000,000		3,000,000	4.58%		3,000,000	0	0
6	中山五岳润泽创业投资中心（有限合伙）	2,957,000		2,957,000	4.51%		2,957,000	0	0
7	秦志军	2,500,000		2,500,000	3.82%		2,500,000	0	0
8	袁永刚	2,015,000		2,015,000	3.08%		2,015,000	0	0
9	阮钧	1,500,000		1,500,000	2.29%		1,500,000	0	0
10	刘亚林	36,000	1,250,000	1,286,000	1.96%		1,286,000	0	0
	合计	57,243,000	1,250,000	58,493,000	89.30%	29,426,251	29,066,749	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

本公司控股股东：周鑫龙和周鑫诚，周鑫龙为周鑫诚之兄长。目前两人合计持有公司股份3,923.50万股，占公司总股本的59.90%。其他8位股东相互之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

1、控股股东为：周鑫龙和周鑫诚，报告期内未发生变化。

2、2020年度，周渭江将其持有的全部公司股份（12,370,500股）通过大宗交易方式分别转让给其子周鑫龙和周鑫诚，自此周渭江不再持有公司股份，公司的实际控制人变更为周鑫龙、周鑫诚。2022年，公司补发了实际控制人变更的公告。具体内容详见无锡军工智能股份有限公司于2022年8月10日在全国中小企业股份转让系统官网上披露的《实际控制人变更公告》（公告编号：2022-012）。

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

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	银行融资	交通银行扬名支行	金融机构	15,000,000.00	2022.01.25	2023.01.25	4.26%
2	银行融资	交通银行扬名支行	金融机构	5,000,000.00	2022.01.25	2023.01.25	4.26%
3	银行融资	光大银行滨湖分行	金融机构	10,000,000.00	2022.08.09	2023.08.23	4.25%
4	银行融资	无锡农村商业银行新区分行	金融机构	23,500,000.00	2022.01.07	2023.01.06	5.50%
5	银行融资	无锡农村商业银行新区分行	金融机构	9,500,000.00	2022.12.05	2023.12.04	5.10%
合计	-	-	-	63,000,000.00	-	-	-

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
周鑫诚	董事长\总经理	男	否	1980年1月	2020年12月16日	2023年12月15日
周鑫龙	董事\副总经理	男	否	1976年10月	2020年12月16日	2023年12月15日
蒋卓慧	董事\财务总监	女	否	1975年11月	2020年12月16日	2023年12月15日
吴婵娟	董事	女	否	1954年2月	2020年12月16日	2023年12月15日
刘小东	董事\副总经理	男	否	1970年1月	2020年12月16日	2023年12月15日
尤红波	监事会主席	男	否	1981年8月	2020年12月16日	2023年12月15日
徐军杰	监事	男	否	1979年3月	2020年12月16日	2023年12月15日
孙静燕	职工监事	女	否	1979年1月	2020年12月16日	2023年12月15日
濮 垚	副总经理	男	否	1980年11月	2020年12月16日	2023年12月15日
邵国萍	董事会秘书	女	否	1972年12月	2020年12月16日	2023年12月15日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

周鑫龙、周鑫诚是公司的控股股东和实际控制人，周鑫龙为周鑫诚之兄长。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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》第一百四十六条规定的情形	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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	17			17
生产人员	41	4		45
销售人员	16		2	14
技术人员	28	14		42
财务人员	3			3
行政人员	24		6	18

员工总计	129	18	8	139
------	-----	----	---	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	37	34
专科	28	39
专科以下	61	61
员工总计	129	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家规定为员工缴纳五险一金。对优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会，以充分调动员工的积极性和责任心。

2、员工培训计划：

公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司的发展提供有利保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：

公司承担费用的退休职工 3 人。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
华铁南	无变动	技术中心研发部高级工程师	5,000	0	5,000
孙宝琪	无变动	技术中心研发主管	0	0	0
吴玖阳	无变动	PLC 部工程师	0	0	0
司翔	无变动	销售部区域经理	80,000	0	80,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，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。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司具备完善的公司治理机制和内部控制制度，严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》及相关法律法规开展对外投资、融资、开展关联交易等事项，报告期内重大决策均已履行相关程序。

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

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

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	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，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集、召开、表决程序及决议内容符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。公司严格按照要求对年度报告进行编制及披露，保证年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，逐渐提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司年度报告差错追究制度执行情况良好，未发生董事会对有关人员采取问责措施。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 23-00122 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 2206	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王敏康	裴灿
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	25 万元	

审计报告

大信审字[2023]第 23-00122 号

无锡军工智能电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡军工智能电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王敏康

中国·北京 中国注册会计师：裴 灿

二〇二三年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	27,712,146.21	31,788,915.09
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	五（二）	53,523,578.00	27,700,312.86
应收账款	五（三）	141,846,362.33	101,687,256.43
应收款项融资	五（四）	1,270,217.26	753,000.00
预付款项	五（五）	8,616,840.40	2,357,643.40

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	3,988,983.76	2,248,847.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	34,205,858.41	35,397,242.34
合同资产	五（八）	8,588,602.29	8,044,658.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	48,723.99	2,082,683.37
流动资产合计		279,801,312.65	212,060,559.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（十）	1,011,754.66	777,409.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	24,051,387.82	25,698,995.90
在建工程	五（十二）	143,890.27	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十三）	14,535,093.54	14,907,411.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	2,713,023.33	2,897,298.97
递延所得税资产	五（十五）	6,785,076.82	6,265,655.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,240,226.44	50,546,770.53
资产总计		329,041,539.09	262,607,330.05
流动负债：			
短期借款	五（十六）	63,093,316.67	63,100,338.33
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	五（十七）	15,245,175.09	12,068,007.30

应付账款	五（十八）	55,909,013.46	42,054,420.80
预收款项			
合同负债	五（十九）	14,538,111.74	11,496,370.80
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	五（二十）	4,436,552.68	3,590,185.41
应交税费	五（二十一）	7,696,951.45	7,036,332.11
其他应付款	五（二十二）	909,638.87	979,457.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（二十三）	53,329,712.53	26,771,791.06
流动负债合计		215,158,472.49	167,096,902.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		215,158,472.49	167,096,902.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	65,500,000.00	65,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	79,428,268.02	79,428,268.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五（二十六）	11,535,440.96	11,535,440.96
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	-42,339,070.65	-60,953,281.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		114,124,638.33	95,510,427.17
少数股东权益		-241,571.73	
所有者权益（或股东权益）合计		113,883,066.60	95,510,427.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		329,041,539.09	262,607,330.05

法定代表人：周鑫诚 主管会计工作负责人：蒋卓慧 会计机构负责人：蒋卓慧

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		26,159,398.31	31,748,739.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,523,578.00	27,700,312.86
应收账款	十三（一）	140,875,492.73	99,849,599.23
应收款项融资		1,270,217.26	753,000.00
预付款项		7,751,539.95	2,319,780.83
其他应收款	十三（二）	3,937,785.25	2,248,379.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,006,109.73	35,397,242.34
合同资产		8,588,602.29	8,044,658.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		276,112,723.52	208,061,713.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	19,242,154.66	17,007,809.07
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		23,984,924.75	25,683,855.64
在建工程		143,890.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,535,093.54	14,907,411.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,713,023.33	2,897,298.97
递延所得税资产		6,785,076.82	6,265,655.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		67,404,163.37	66,762,030.27
资产总计		343,516,886.89	274,823,743.77
流动负债：			
短期借款		63,093,316.67	63,100,338.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,245,175.09	12,068,007.30
应付账款		55,639,890.02	41,114,572.34
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,342,407.18	3,574,806.17
应交税费		7,688,927.86	7,028,790.11
其他应付款		2,046,312.60	877,054.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		14,538,111.74	11,496,370.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		53,329,712.53	26,771,791.06
流动负债合计		215,923,853.69	166,031,730.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		215,923,853.69	166,031,730.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		65,500,000.00	65,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		79,445,185.43	79,445,185.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,535,440.96	11,535,440.96
一般风险准备			
未分配利润		-28,887,593.19	-47,688,612.94
所有者权益（或股东权益）合计		127,593,033.20	108,792,013.45
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		343,516,886.89	274,823,743.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		202,675,685.48	147,180,764.15
其中：营业收入	五（二十八）	202,675,685.48	147,180,764.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,260,552.95	137,274,143.12
其中：营业成本	五（二十八）	140,818,948.38	100,087,104.13
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	五（二十九）	1,753,701.49	1,907,082.23
销售费用	五（三十）	18,748,407.07	14,239,164.39

管理费用	五（三十一）	9,911,419.72	9,693,843.74
研发费用	五（三十二）	9,297,163.14	7,303,239.36
财务费用	五（三十三）	3,730,913.15	4,043,709.27
其中：利息费用	五（三十三）	3,243,452.78	3,555,906.29
利息收入	五（三十三）	223,127.49	93,949.89
加：其他收益	五（三十四）	649,810.37	280,989.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	524,484.77	525,881.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	444,345.59	477,409.07
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）	五（三十六）	-2,696,749.14	608,001.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-720,479.94	-773,153.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-15,584.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,156,614.17	10,548,340.14
加：营业外收入	五（三十九）	1,890,610.23	359,875.23
减：营业外支出	五（四十）	194,006.62	416,627.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,853,217.78	10,491,587.59
减：所得税费用	五（四十一）	-519,421.65	322,305.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,372,639.43	10,169,282.33
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）		18,372,639.43	10,169,282.33
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）		-241,571.73	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,614,211.16	10,169,282.33
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		18,372,639.43	10,169,282.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		18,614,211.16	10,169,282.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-241,571.73	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.16

法定代表人：周鑫诚 主管会计工作负责人：蒋卓慧 会计机构负责人：蒋卓慧

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十三（四）	201,652,000.69	144,172,575.88
减：营业成本	十三（四）	140,107,274.73	97,769,422.00
税金及附加		1,752,916.24	1,906,819.23
销售费用		18,748,407.07	14,166,578.24
管理费用		9,123,788.41	8,998,915.45
研发费用		9,297,163.14	7,303,239.36
财务费用		3,733,203.25	4,042,658.64
其中：利息费用		3,243,452.78	3,555,906.29
利息收入		219,580.26	93,079.39
加：其他收益		649,810.37	188,990.85
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	524,484.77	525,881.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三（五）	444,345.59	477,409.07

(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)		-2,742,331.08	706,722.82
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-720,479.94	-773,153.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-15,584.42	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		16,585,147.55	10,633,384.72
加：营业外收入		1,890,457.17	356,495.23
减：营业外支出		194,006.62	389,438.44
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,281,598.10	10,600,441.51
减：所得税费用		-519,421.65	322,305.26
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,801,019.75	10,278,136.25
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		18,801,019.75	10,278,136.25
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		18,801,019.75	10,278,136.25
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,817,365.34	93,021,393.13
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		2,251,366.20	
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	6,858,644.43	637,566.55
经营活动现金流入小计		185,927,375.97	93,658,959.68
购买商品、接受劳务支付的现金		130,532,710.08	36,453,769.30
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		20,022,074.69	22,635,539.75
支付的各项税费		10,028,104.65	7,727,746.74
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十二)	28,126,872.93	20,359,579.20
经营活动现金流出小计		188,709,762.35	87,176,634.99
经营活动产生的现金流量净额		-2,782,386.38	6,482,324.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,010,000.00
取得投资收益收到的现金		290,139.18	48,472.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		980.58	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		291,119.76	3,058,472.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,072,945.61	285,746.41

投资支付的现金			300,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,072,945.61	585,746.41
投资活动产生的现金流量净额		-781,825.85	2,472,726.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		63,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十二)		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		63,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		63,000,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,250,474.44	3,288,490.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十二)	692,300.00	2,560,197.38
筹资活动现金流出小计		66,942,774.44	68,848,687.68
筹资活动产生的现金流量净额		-3,942,774.44	-3,848,687.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,506,986.67	5,106,363.43
加：期初现金及现金等价物余额		19,720,907.79	14,614,544.36
六、期末现金及现金等价物余额		12,213,921.12	19,720,907.79

法定代表人：周鑫诚 主管会计工作负责人：蒋卓慧 会计机构负责人：蒋卓慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,805,125.57	91,942,292.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,251,820.17	544,697.64
经营活动现金流入小计		183,056,945.74	92,486,990.05
购买商品、接受劳务支付的现金		128,123,124.85	35,256,581.53
支付给职工以及为职工支付的现金		19,618,029.65	22,181,592.56
支付的各项税费		9,734,247.19	7,727,525.74
支付其他与经营活动有关的现金		27,929,733.31	20,816,588.31
经营活动现金流出小计		185,405,135.00	85,982,288.14
经营活动产生的现金流量净额		-2,348,189.26	6,504,701.91

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	290,139.18		48,472.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	980.58		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	291,119.76		3,048,472.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,019,715.52		285,746.41
投资支付的现金	2,000,000.00		300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,019,715.52		585,746.41
投资活动产生的现金流量净额	-2,728,595.76		2,462,726.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	63,000,000.00		63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	63,000,000.00		65,000,000.00
偿还债务支付的现金	63,000,000.00		63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,250,474.44		3,288,490.30
支付其他与筹资活动有关的现金	692,300.00		2,560,197.38
筹资活动现金流出小计	66,942,774.44		68,848,687.68
筹资活动产生的现金流量净额	-3,942,774.44		-3,848,687.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-9,019,559.46		5,118,740.65
加：期初现金及现金等价物余额	19,680,732.68		14,561,992.03
六、期末现金及现金等价物余额	10,661,173.22		19,680,732.68

(七) 合并股东权益变动表

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	65,500,000.00				79,428,268.02				12,143,579.45		-61,090,095.53		95,981,751.94
加：会计政策变更													
前期差错更正								-608,138.49		136,813.72			-471,324.77
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	65,500,000.00				79,428,268.02				11,535,440.96		-60,953,281.81		95,510,427.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											18,614,211.16	-241,571.73	18,372,639.43
（一）综合收益总额											18,614,211.16	-241,571.73	18,372,639.43
（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												
四、本年期末余额	65,500,000.00				79,428,268.02				11,535,440.96	-42,339,070.65	-241,571.73	113,883,066.60

项目	2021年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	65,500,000.00				79,428,268.02				11,535,440.96		-66,454,487.99	90,009,220.99
加：会计政策变更												
前期差错更正											-4,668,076.15	-4,668,076.15
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	65,500,000.00				79,428,268.02				11,535,440.96		-71,122,564.14	85,341,144.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											10,169,282.33	10,169,282.33
（一）综合收益总额											10,169,282.33	10,169,282.33

(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												
四、本年期末余额	65,500,000.00				79,428,268.02				11,535,440.96		-60,953,281.81	95,510,427.17

法定代表人：周鑫诚 主管会计工作负责人：蒋卓慧 会计机构负责人：蒋卓慧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,500,000.00				79,445,185.43				12,143,579.45		15,944,173.34	173,032,938.22
加：会计政策变更												
前期差错更正									-608,138.49		-63,632,786.28	-64,240,924.77
其他												
二、本年期初余额	65,500,000.00				79,445,185.43				11,535,440.96		-47,688,612.94	108,792,013.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											18,801,019.75	18,801,019.75
(一) 综合收益总额											18,801,019.75	18,801,019.75
(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												
四、本年期末余额	65,500,000.00				79,445,185.43				11,535,440.96		-28,887,593.19	127,593,033.20

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	65,500,000.00				79,445,185.43				11,535,440.96		10,470,926.96	166,951,553.35
加：会计政策变更												
前期差错更正											-68,437,676.15	-68,437,676.15
其他												
二、本年期初余额	65,500,000.00				79,445,185.43				11,535,440.96		-57,966,749.19	98,513,877.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											10,278,136.25	10,278,136.25
(一) 综合收益总额											10,278,136.25	10,278,136.25
(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												
四、本年年末余额	65,500,000.00				79,445,185.43				11,535,440.96		-47,688,612.94	108,792,013.45

三、 财务报表附注

无锡军工智能电气股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：江苏省无锡市

组织形式：股份有限公司(非上市)

无锡军工智能电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于 2011 年 11 月 28 日由无锡市军工电力电器有限公司整体变更设立。2015 年 2 月 2 日全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2015]374 号，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2015 年 3 月 2 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 832055。

法定代表人：周鑫诚

总部地址：无锡市硕放经发五路 26 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司行业：制造业(C)-电气机械和器材制造业(C38)-输配电及控制设备制造(C382)-其他输配电及控制设备制造(C3829)；

公司经营范围：矿用电器产品、电器设备、电气机械及器材、结构性金属制品、工业自动化控制系统装置的制造、加工、销售；软件开发及信息系统集成服务；电力工程施工总承包；机电设备安装工程的设计、施工（凭有效资质证书经营）；利用自有资金对外投资。（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）一般项目：智能机器人的研发；智能机器人销售；工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；电气设备修理；电子、机械设备维护（不含特种设备）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工业控制计算机及系统制造；工业控制计算机及系统销售；计算机软硬件及外围设备制造；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；计算机系统服务；信息技术咨询服务；工业工程设计服务；智能控制系统集成；工业互联网数据服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司管理层批准，财务报告批准报出日 2023 年 4 月 24 日。

（四）合并财务报表范围

本公司将子公司无锡九洲通讯科技有限公司和常州奥普恩自动化科技有限公司纳入合并范围，子公司具体情况详见“附注六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合

并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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的，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差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

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

(九) 应收账款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
信用风险组合	相同账龄的应收账款均有类似信用风险特征
合并范围内关联方应收账款组合	本公司合并范围内的子公司应收账款

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

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内	5%
1-2 年	20%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

合并范围内关联方应收款项组合，一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十) 其他应收款

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述金融工具（不含应收账款）减值处理。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品和发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关

规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5.00	4.75-19
机器设备	10	5.00	9.5
运输设备	5	5.00	19

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	5年、3年	5.00	19、31.67

（十五）在建工程

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
应用软件	5	直线法
特许权使用费	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

（十八）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

公司确认收入的具体方法：

本公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务，通常情况下根据销售合同，将销售分为如下情况：

1.销售不需安装调试的产品：属于在某一时点履行的履约义务，公司在已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

2.销售需安装调试的产品：属于在某一时点履行的履约义务，公司在已根据合同约定将产品交付给购货方并完成安装调试，经购货方验收合格，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十二) 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十五) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

入当期费用。

(1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更

本期无主要会计政策变更。

2. 主要会计估计变更

本期无主要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际应缴的增值税计征	7%
教育费附加	按实际应缴的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际应缴的增值税计征	2%
房产税	自用房产原值的70%计征	1.2%
土地使用税	土地使用面积计征	每平方米3元
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，应按纳税主体分别披露

纳税主体名称	所得税税率
无锡军工智能电气股份有限公司	15%
无锡九洲通讯科技有限公司	25%
常州奥普恩自动化科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司2021年11月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内根据上述文件享受企业所得税优惠税率15%，2021至2023年度按照15%税率计提并缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(三) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	810,937.51	122.21
银行存款	11,402,983.61	19,720,785.58
其他货币资金	15,498,225.09	12,068,007.30
合计	27,712,146.21	31,788,915.09

注：截至 2022 年 12 月 31 日，受限货币资金见附注“五（四十四）所有权或使用权受到限制的资产。”

(四) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,908,658.00	25,117,262.86
商业承兑汇票	11,173,600.00	2,719,000.00
减：坏账准备	558,680.00	135,950.00
合计	53,523,578.00	27,700,312.86

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	131,497,593.19	79,255,530.79
1 至 2 年	18,474,620.85	27,246,599.97
2 至 3 年	4,287,904.24	5,557,026.40
3 年以上	11,888,150.31	11,478,296.26
减：坏账准备	24,301,906.26	21,850,196.99
合计	141,846,362.33	101,687,256.43

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,637,418.00	2.19	3,637,418.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	162,510,850.59	97.81	20,664,488.26	12.72
其中：信用风险组合	162,510,850.59	97.81	20,664,488.26	12.72
合计	166,148,268.59	100.00	24,301,906.26	14.63

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,937,418.00	3.19	2,118,709.00	53.81
按组合计提坏账准备的应收账款	119,600,035.42	96.81	19,731,487.99	16.50
其中：信用风险组合	119,600,035.42	96.81	19,731,487.99	16.50
合计	123,537,453.42	100.00	21,850,196.99	17.69

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
无锡市安捷脚手架有限公司	3,637,418.00	3,637,418.00	3年以上	100.00	应收账款逾期
合计	3,637,418.00	3,637,418.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	131,497,593.19	5.00	6,574,879.66	79,255,530.79	5.00	3,962,776.54
1至2年	18,474,620.85	20.00	3,694,924.17	27,246,599.97	20.00	5,449,319.99
2至3年	4,287,904.24	50.00	2,143,952.12	5,557,026.40	50.00	2,778,513.20
3年以上	8,250,732.31	100.00	8,250,732.31	7,540,878.26	100.00	7,540,878.26
合计	162,510,850.59	12.72	20,664,488.26	119,600,035.42	16.50	19,731,487.99

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	2,118,709.00	1,518,709.00				3,637,418.00
按组合计提坏账准备	19,731,487.99	933,000.27				20,664,488.26
合计	21,850,196.99	2,451,709.27				24,301,906.26

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
冀中能源峰峰集团有限公司	14,479,646.03	8.71	755,821.26
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	9,274,647.00	5.58	463,732.35
陕西煤业物资榆通有限责任公司	8,857,786.03	5.33	509,755.92
山西华宁焦煤有限责任公司	9,499,600.00	5.72	474,980.00
国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	9,203,600.00	5.54	460,180.00
合计	51,315,279.06	30.88	2,664,469.53

(六) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,270,217.26	753,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	1,270,217.26	753,000.00

期末公司已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末未终止确认金额	期末终止确认金额
银行承兑汇票	24,799,670.03	
合计	24,799,670.03	

(七) 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	8,318,399.00	96.54	2,135,760.70	90.59
1至2年	298,441.40	3.46	221,882.70	9.41
合计	8,616,840.40	100.00	2,357,643.40	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡市托斯微尔科技有限公司	1,193,000.00	13.84
梁溪区盛达五金商行	949,550.01	11.02
无锡市恒通医药卫生用品有限公司	600,000.00	6.96
徐州淮开电气设备有限公司	502,829.34	5.84
山西际安电气有限公司	492,000.00	5.71
合计	3,737,379.35	43.37

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	11,571,141.92	10,008,695.35
减：坏账准备	7,582,158.16	7,759,848.29
合计	3,988,983.76	2,248,847.06

1. 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
代扣社保及个税	213,014.35	183,691.56
备用金	592,110.17	117,565.00
保证金	4,449,184.70	3,281,858.52
其他往来	6,316,832.70	6,425,580.27
减：坏账准备	7,582,158.16	7,759,848.29
合计	3,988,983.76	2,248,847.06

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,613,281.22	2,032,148.69
1 至 2 年	669,572.62	115,478.88
2 至 3 年	41,417.00	451,845.43
3 年以上	7,246,871.08	7,409,222.35
减：坏账准备	7,582,158.16	7,759,848.29
合计	3,988,983.76	2,248,847.06

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	101,607.44	249,018.50	7,409,222.35	7,759,848.29
2022 年 1 月 1 日余额在本期	101,607.44	249,018.50	7,409,222.35	7,759,848.29
本期计提	79,056.62			79,056.62
本期转回		94,395.48	162,351.27	256,746.75
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	180,664.06	154,623.02	7,246,871.08	7,582,158.16

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,759,848.29		177,690.13			7,582,158.16
合计	7,759,848.29		177,690.13			7,582,158.16

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏苏通新能源有限公司	其他往来	3,200,000.00	3 年以上	27.66	3,200,000.00
无锡市安捷脚手架有限公司	其他往来	1,244,458.12	3 年以上	10.75	1,244,458.12
无锡招商城建志电气商行	其他往来	500,000.00	3 年以上	4.32	500,000.00
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	474,532.30	1 年以内	4.10	23,726.62
无锡中联金投资有限公司	其他往来	436,000.00	3 年以上	3.77	436,000.00
合计		5,854,990.42		50.60	5,404,184.74

(九) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,459,373.00	7,680,704.72	6,778,668.28	14,599,965.46	7,721,870.40	6,878,095.06
在产品	14,792,811.94	4,221,968.89	10,570,843.05	17,683,807.99	4,127,629.27	13,556,178.72

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
产成品	1,703,589.42		1,703,589.42	651,336.53	74,131.60	577,204.93
发出商品	15,152,757.66		15,152,757.66	14,385,763.63		14,385,763.63
合计	46,108,532.02	11,902,673.61	34,205,858.41	47,320,873.61	11,923,631.27	35,397,242.34

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	7,721,870.40			41,165.68		7,680,704.72
在产品	4,127,629.27	94,339.62				4,221,968.89
产成品	74,131.60			74,131.60		
合计	11,923,631.27	94,339.62		115,297.28		11,902,673.61

(十) 合同资产

合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	10,029,062.10	1,440,459.81	8,588,602.29	8,743,681.18	699,022.21	8,044,658.97
合计	10,029,062.10	1,440,459.81	8,588,602.29	8,743,681.18	699,022.21	8,044,658.97

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	48,723.99	2,082,683.37
合计	48,723.99	2,082,683.37

(十二) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
南京合瑞电力科技有限公司	777,409.07			444,345.59			210,000.00			1,011,754.66
合计	777,409.07			444,345.59			210,000.00			1,011,754.66

(十三) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,051,387.82	25,698,995.90
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	24,051,387.82	25,698,995.90

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	38,462,049.04	14,792,834.82	3,555,429.32	2,069,673.29	58,879,986.47
2.本期增加金额		153,433.61	242,681.42	277,940.31	674,055.34
购置		153,433.61	242,681.42	277,940.31	674,055.34
3.本期减少金额			331,300.00		331,300.00
处置或报废			331,300.00		331,300.00
4.期末余额	38,462,049.04	14,946,268.43	3,466,810.74	2,347,613.60	59,222,741.81
二、累计折旧					
1.期初余额	15,784,762.93	12,223,434.06	3,344,404.17	1,828,389.41	33,180,990.57
2.本期增加金额	1,731,553.88	441,919.06	58,826.58	72,798.90	2,305,098.42
计提	1,731,553.88	441,919.06	58,826.58	72,798.90	2,305,098.42
3.本期减少金额			314,735.00		314,735.00
处置或报废			314,735.00		314,735.00
4.期末余额	17,516,316.81	12,665,353.12	3,088,495.75	1,901,188.31	35,171,353.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,945,732.23	2,280,915.31	378,314.99	446,425.29	24,051,387.82
2.期初账面价值	22,677,286.11	2,569,400.76	211,025.15	241,283.88	25,698,995.90

(十四) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	16,100,533.86	15,956,643.59
工程物资	26,766,414.85	26,766,414.85
减：减值准备	42,723,058.44	42,723,058.44
合计	143,890.27	

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂区三期工程	7,416,951.44	7,416,951.44		7,416,951.44	7,416,951.44	
避难硐室生产线	3,970,390.00	3,970,390.00		3,970,390.00	3,970,390.00	
物联网建网工程	4,569,302.15	4,569,302.15		4,569,302.15	4,569,302.15	
其他	143,890.27		143,890.27			
合计	16,100,533.86	15,956,643.59	143,890.27	15,956,643.59	15,956,643.59	

(2) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物联网建网工程物资	26,766,414.85	26,766,414.85		26,766,414.85	26,766,414.85	

(十五) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	应用软件	特许权使用费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,615,892.95	260,584.92	26,817,116.67	45,693,594.54
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	18,615,892.95	260,584.92	26,817,116.67	45,693,594.54
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,708,481.53	260,584.92	10,503,370.61	14,472,437.06
2. 本期增加金额	372,317.88			372,317.88
计提	372,317.88			372,317.88
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	4,080,799.41	260,584.92	10,503,370.61	14,844,754.94
三、减值准备				
1. 期初余额			16,313,746.06	16,313,746.06
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额			16,313,746.06	16,313,746.06
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,535,093.54			14,535,093.54
2. 期初账面价值	14,907,411.42			14,907,411.42

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
----	------	-------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网易企业邮箱	11,480.59		3,203.88		8,276.71
厂房监控系统网络系统安装施工	1,178,217.72		138,613.92		1,039,603.80
雨污水管道改造施工及养护	673,267.32		79,207.92		594,059.40
自来水管改造	288,066.67		59,600.00		228,466.67
车间地坪维护	122,766.67		25,399.92		97,366.75
屋顶维修和防水处理	623,500.00		129,000.00		494,500.00
厂区雨污水管路改造项目		255,000.00	4,250.00		250,750.00
合计	2,897,298.97	255,000.00	439,275.64		2,713,023.33

(十七) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,785,076.82	45,233,845.52	6,265,655.17	41,771,034.50
小计	6,785,076.82	45,233,845.52	6,265,655.17	41,771,034.50

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	123,358,436.82	123,404,018.76
可抵扣亏损	19,518,241.80	45,257,968.34
合计	142,876,678.62	168,661,987.10

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度		7,641,317.73	
2023 年度	8,940,165.53	8,957,008.14	
2024 年度	6,402,878.33	6,402,878.33	
2025 年度	3,579,042.34	22,150,917.41	
2026 年度	596,155.60	105,846.73	
合计	19,518,241.80	45,257,968.34	

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押	19,500,000.00	33,000,000.00
抵押	23,500,000.00	
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
应付利息	93,316.67	100,338.33
合计	63,093,316.67	63,100,338.33

注:1. 保证+抵押借款: 本公司向中国光大银行股份有限公司无锡分行借款人民币 1000.00 万元, 由无锡联合融资担保股份公司、周鑫诚、潘昇提供连带责任保证担保, 公司提供不动产的抵押担保。本公司向无锡农村商业银行股份有限公司借款人民币 950.00 万元, 由无锡市新区创友融资担保有限公司提供保证担保。

2. 抵押借款: 本公司向无锡农村商业银行股份有限公司借款人民币 2350.00 万元, 公司提供不动产供抵押担保。

3. 保证借款: 本公司向交通银行股份有限公司无锡分行借款人民币 2000.00 万元, 由周鑫诚和周鑫龙提供保证担保。

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,245,175.09	12,068,007.30
合计	15,245,175.09	12,068,007.30

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	51,003,983.35	35,934,501.90
1 年以上	4,905,030.11	6,119,918.90
合计	55,909,013.46	42,054,420.80

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新昌县君威机械厂	1,500,627.00	按照付款计划支付
陕西硕华实业有限公司	740,000.00	按照付款计划支付
北京京瑞继保电气有限公司	220,350.00	按照付款计划支付
合计	2,460,977.00	

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,958,152.36	6,034,396.81
1 年以上	2,579,959.38	5,461,973.99
合计	14,538,111.74	11,496,370.80

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,590,185.41	18,704,728.91	17,858,361.64	4,436,552.68
离职后福利-设定提存计划		2,163,713.05	2,163,713.05	
合计	3,590,185.41	20,868,441.96	20,022,074.69	4,436,552.68

2. 短期职工薪酬情况

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,555,725.41	16,656,446.31	15,809,839.04	4,402,332.68
职工福利费		153,256.04	153,256.04	
社会保险费		1,212,772.62	1,212,772.62	
其中：医疗及生育保险费		1,094,698.71	1,094,698.71	
工伤保险费		117,136.35	117,136.35	
其他		937.56	937.56	
住房公积金	34,460.00	434,400.00	434,640.00	34,220.00
工会经费和职工教育经费		247,853.94	247,853.94	
合计	3,590,185.41	18,704,728.91	17,858,361.64	4,436,552.68

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,098,142.24	2,098,142.24	
失业保险费		65,570.81	65,570.81	
合计		2,163,713.05	2,163,713.05	

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,660,528.70	6,154,270.89
房产税	119,672.70	119,672.70
土地使用税	31,330.36	31,330.36
城市维护建设税	482,463.34	416,362.78
教育费附加	344,616.69	297,401.98
其他税费	58,339.66	17,293.40
合计	7,696,951.45	7,036,332.11

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	909,638.87	979,457.07
合计	909,638.87	979,457.07

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	1,906.58	261,668.93
职工薪酬扣款	321,838.02	160,836.88
往来款	527,596.53	327,051.26
押金保证金		229,900.00
其他	58,297.74	
合计	909,638.87	979,457.07

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税	1,889,954.53	1,494,528.20
已背书未终止确认的商业承兑汇票	9,611,100.00	380,000.00
已背书未终止确认的银行承兑汇票	41,828,658.00	24,897,262.86
合计	53,329,712.53	26,771,791.06

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金	其他	小计	
股份总数	65,500,000.00						65,500,000.00

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	77,088,268.02			77,088,268.02
其他资本公积	2,340,000.00			2,340,000.00
合计	79,428,268.02			79,428,268.02

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	11,535,440.96			11,535,440.96
合计	11,535,440.96			11,535,440.96

(二十九) 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	-61,090,095.53	-66,454,487.99
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	136,813.72	-4,668,076.15
调整后期初未分配利润	-60,953,281.81	-71,122,564.14
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	18,614,211.16	10,169,282.33
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-42,339,070.65	-60,953,281.81

(三十) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	202,529,021.09	140,818,948.38	146,992,340.32	100,087,104.13
矿用非防爆电气装置	23,657,160.70	15,988,504.66	26,922,865.02	18,247,524.38
矿用防爆电气装置	115,688,580.09	83,189,317.40	78,185,644.51	53,533,842.94
自动控制系统	21,293,610.21	8,470,694.16	14,040,737.97	6,918,757.33
零配件	33,409,610.11	27,405,744.39	23,268,063.49	18,393,914.93
光伏项目	7,456,375.19	5,053,014.12	1,566,841.06	675,382.42
智能停车系统	1,023,684.79	711,673.65	3,008,188.27	2,317,682.13
二、其他业务小计	146,664.39		188,423.83	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	146,664.39		188,423.83	
合计	202,675,685.48	140,818,948.38	147,180,764.15	100,087,104.13

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	478,690.80	478,690.80
土地使用税	125,321.44	125,321.44
城市维护建设税	618,472.70	734,943.04
教育费附加	441,766.22	524,959.29
印花税	82,070.33	34,947.66
其他	7,380.00	8,220.00
合计	1,753,701.49	1,907,082.23

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,422,727.51	4,809,093.73
折旧费用	21,602.94	8,286.39
摊销费用	72,831.52	37,722.06
办公费	87,231.62	115,257.72
差旅费及交通费	1,115,056.72	1,112,575.08
招待费	1,976,631.04	1,745,584.77
租赁及物业费水电费	68,761.04	49,610.62
招标费	1,390,262.01	1,964,711.32
业务宣传费	211,164.15	191,917.17
销售业务费	8,281,711.14	4,038,345.40
其他	100,427.38	166,060.13
合计	18,748,407.07	14,239,164.39

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,178,390.60	3,795,429.74
折旧费用	98,468.32	49,754.92
长期待摊摊销费用	198,945.42	160,486.96
办公费	746,283.07	598,435.49
差旅费	1,219,718.36	1,464,353.36
招待费	1,001,468.27	689,399.91
咨询服务费	1,295,667.76	1,643,221.18
租赁及物业费水电费	190,003.30	250,389.20
低值易耗品摊销	126,813.06	154,105.95
维修费	220,226.88	320,766.87
无形资产摊销	372,317.88	372,317.88
其他	263,116.80	195,182.28
合计	9,911,419.72	9,693,843.74

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,582,552.07	4,258,217.58
折旧费用	453,241.84	466,432.81
直接材料投入	1,185,470.88	1,566,673.68
委外设计研究费	366,525.01	
实验、检测费	820,766.68	
其他	888,606.66	1,011,915.29
合计	9,297,163.14	7,303,239.36

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,243,452.78	3,555,906.29
减：利息收入	223,127.49	93,949.89
手续费支出	18,287.86	21,555.49
担保费支出	692,300.00	560,197.38
合计	3,730,913.15	4,043,709.27

(三十六) 其他收益

1. 明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	649,810.37	280,989.26	649,810.37
合计	649,810.37	280,989.26	649,810.37

2. 计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	96,351.00	128,532.41	与收益相关
工会经费返还	96,412.13	79,551.23	与收益相关
三代手续费	19,307.24	12,905.62	与收益相关
政府扶持资金		60,000.00	
新吴区人民政府绿色金融奖补	5,040.00		与收益相关
硕放空港奖金	10,000.00		与收益相关
助企纾困补贴	6,400.00		与收益相关
2022年科技发展专项资金	100,000.00		与收益相关
2022年省科技计划专项资金	15,100.00		与收益相关
2022年民营经济专项资金	100,000.00		与收益相关
江苏无锡空港经济开发区管理委员会财政审计局补助	200,000.00		与收益相关
2022年岗前培训补贴	1,200.00		与收益相关
合计	649,810.37	280,989.26	

(三十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	444,345.59	477,409.07
理财收益	80,139.18	48,472.83
合计	524,484.77	525,881.90

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-422,730.00	-135,950.00
应收账款信用减值损失	-2,451,709.27	505,956.56
其他应收款信用减值损失	177,690.13	237,995.20
合计	-2,696,749.14	608,001.76

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	20,957.66	-74,131.60
合同资产减值损失	-741,437.60	-699,022.21
合计	-720,479.94	-773,153.81

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-15,584.42	
合计	-15,584.42	

(四十一) 营业外收入

营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	1,890,456.83	354,239.12	1,890,456.83
罚款收入		5,636.00	
其他收入	153.40	0.11	153.40
合计	1,890,610.23	359,875.23	1,890,610.23

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	19,200.00		19,200.00
非流动资产损坏报废损失		100.43	
赔偿损失	164,307.03		164,307.03
其他支出	10,499.59	416,527.35	10,499.59
合计	194,006.62	416,627.78	194,006.62

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-519,421.65	322,305.26
合计	-519,421.65	322,305.26

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	17,853,217.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,677,982.67
子公司适用不同税率的影响	-42,838.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-66,651.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	608,105.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,789,991.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	111,181.73
研发费用加计扣除的影响	-1,017,209.31
所得税费用	-519,421.65

(四十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	223,127.49	93,949.89
政府补助收入	649,810.37	280,989.26
保证金及押金	4,248,424.50	
收到的其他往来款	1,737,281.73	256,991.29
经营活动有关的营业外收入	0.34	5,636.11
合计	6,858,644.43	637,566.55

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	18,287.86	21,555.49
付现期间费用	20,245,535.17	17,747,324.56
支付保证金及押金	5,878,095.00	
经营活动有关的营业外支出	194,006.62	416,527.35
支付的其他往来款	1,790,948.28	2,174,171.80
合计	28,126,872.93	20,359,579.20

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方还款		2,000,000.00
担保费	692,300.00	560,197.38
合计	692,300.00	2,560,197.38

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,372,639.43	10,169,282.33
加：资产减值准备	720,479.94	773,153.81
信用减值损失	2,696,749.14	-608,001.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,305,098.42	2,466,715.20
无形资产摊销	372,317.88	404,661.44
长期待摊费用摊销	439,275.64	256,692.38
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）	15,584.42	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		100.43
财务费用（收益以“-”号填列）	3,935,752.78	3,848,687.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-524,484.77	-525,881.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-519,421.65	322,305.26
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）	1,212,341.59	5,436,204.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,630,654.65	-5,247,627.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,821,935.45	-10,813,966.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,782,386.38	6,482,324.69
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,213,921.12	19,720,907.79
减：现金的期初余额	19,720,907.79	14,614,544.36
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	-7,506,986.67	5,106,363.43

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,213,921.12	19,720,907.79
其中：库存现金	810,937.51	122.21
可随时用于支付的银行存款	11,402,983.61	19,720,785.58
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	12,213,921.12	19,720,907.79

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,498,225.09	银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	20,945,732.23	短期借款抵押
无形资产	14,535,093.54	短期借款抵押
合计	50,979,050.86	--

六、在其他主体中的权益

(四十七) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡九洲通讯科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	物联网服务	100.00		设立
常州奥普恩自动化科技有限公司	江苏常州	江苏常州	技术服务	51.00		设立

注：子公司常州奥普恩自动化科技有限公司为 2022 年新增子公司。

(四十八) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京合瑞电力科技有限公司	南京	南京	技术服务	30.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	南京合瑞电力科技有限公司	南京合瑞电力科技有限公司
流动资产	5,963,174.22	4,363,472.53
其中：现金和现金等价物	236,063.08	29,352.20
非流动资产	83,438.91	96,514.23
资产合计	6,046,613.13	4,459,986.76
流动负债	2,324,097.59	1,518,623.19
负债合计	2,324,097.59	1,518,623.19
归属于母公司股东权益	3,722,515.54	2,941,363.57
按持股比例计算的净资产份额	1,116,754.66	882,409.07
调整事项（注 1）	-105,000.00	-105,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,011,754.66	777,409.07
营业收入	6,668,980.13	5,879,547.94
财务费用	82,542.91	40,024.90
所得税费用	10,304.66	24,900.69
净利润	1,481,151.97	1,591,363.57
综合收益总额	1,481,151.97	1,591,363.57

注 1：非同比例出资，本公司出资额为 30 万元，其他股东出资额为 105 万元。

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责。风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层管理及监控这些风险,以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险,其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

八、公允价值

(四十九) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
应收款项融资			1,270,217.26	1,270,217.26
持续以公允价值计量的资产总额			1,270,217.26	1,270,217.26

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

项目	期末公允价值	不可观察输入值
应收款项融资	1,270,217.26	1,270,217.26

九、关联方关系及其交易

(五十一) 本企业的实际控制人

本公司实际控制人为周鑫诚和周鑫龙兄弟，截止 2022 年 12 月 31 日，两人持有本公司 59.9%的股权。

(五十二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(五十三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(五十四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘小东	董事, 副总经理
蒋卓慧	董事, 财务总监
吴婵娟	董事
尤红波	监事会主席
孙静燕	监事
徐军杰	监事

(五十五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京合瑞电力科技有限公司	采购商品	3,826,884.96	3,076,017.70

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周鑫诚、潘昇	本公司	10,000,000.00	2022-8-4	2023-8-3	否
周鑫诚、潘昇	本公司	10,000,000.00	2021-8-10	2022-8-9	是
周渭江、周鑫诚	本公司	20,000,000.00	2021-7-27	2022-2-6	是
周鑫诚	本公司	5,000,000.00	2022-1-24	2023-1-21	否
周鑫诚	本公司	15,000,000.00	2022-1-24	2023-1-21	否
周鑫龙	本公司	5,000,000.00	2022-1-24	2023-1-21	否
周鑫龙	本公司	15,000,000.00	2022-1-24	2023-1-21	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,077,324.00	1,926,246.00

4. 其他关联交易

关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	南京合瑞电力科技有限公司	2,845,619.71	2,827,039.20
其他应付款	尤红波	73,426.90	41,730.00
其他应付款	徐军杰	36,218.00	3,500.00
其他应付款	吴婵娟	21,664.00	32,750.00
其他应付款	孙静燕	3,673.40	
其他应付款	刘小东	12,192.39	13,153.40

十、承诺及或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

前期会计差错说明

本年度发现以前年度差错，经董事会批准已采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

对合并财务报表的影响

会计差错更正的内容	2021 年 12 月 31 日/2021 年度		
	追溯调整前	追溯调整后	重述金额
应收票据	2,583,050.00	27,700,312.86	25,117,262.86
应收账款	104,840,435.57	101,687,256.43	-3,153,179.14
应收款项融资	973,000.00	753,000.00	-220,000.00
预付账款	2,876,252.20	2,357,643.40	-518,608.80
其他应收款	5,875,601.58	2,248,847.06	-3,626,754.52
合同资产		8,044,658.97	8,044,658.97
递延所得税资产	6,575,391.96	6,265,655.17	-309,736.79
应付账款	46,144,848.56	42,054,420.80	-4,090,427.76
应付职工薪酬	4,108,626.83	3,590,185.41	-518,441.42
应交税费	1,846,809.70	7,036,332.11	5,189,522.41
其他应付款	652,405.81	979,457.07	327,051.26

会计差错更正的内容	2021年12月31日/2021年度		
	追溯调整前	追溯调整后	重述金额
其他流动负债	1,874,528.20	26,771,791.06	24,897,262.86
盈余公积	12,143,579.45	11,535,440.96	-608,138.49
未分配利润	-61,090,095.53	-60,953,281.81	136,813.72
营业成本	100,123,237.03	100,087,104.13	-36,132.90
销售费用	16,531,452.73	14,239,164.39	-2,292,288.34
管理费用	9,806,998.71	9,693,843.74	-113,154.97
信用减值损失	-2,155,932.41	608,001.76	2,763,934.17
资产减值损失	-74,131.60	-773,153.81	-699,022.21
所得税费用	12,568.47	322,305.26	309,736.79

对母公司财务报表的影响

项目	2021年12月31日/2021年度		
	追溯调整前	追溯调整后	重述金额
应收票据	2,583,050.00	27,700,312.86	25,117,262.86
应收账款	103,002,778.37	99,849,599.23	-3,153,179.14
应收款项融资	973,000.00	753,000.00	-220,000.00
预付账款	2,838,389.63	2,319,780.83	-518,608.80
其他应收款	5,875,133.81	2,248,379.29	-3,626,754.52
合同资产		8,044,658.97	8,044,658.97
长期股权投资	80,777,409.07	17,007,809.07	-63,769,600.00
递延所得税资产	6,575,391.96	6,265,655.17	-309,736.79
应付账款	45,205,000.10	41,114,572.34	-4,090,427.76
应付职工薪酬	4,093,247.59	3,574,806.17	-518,441.42
应交税费	1,839,267.70	7,028,790.11	5,189,522.41
其他应付款	550,002.95	877,054.21	327,051.26
其他流动负债	1,874,528.20	26,771,791.06	24,897,262.86
盈余公积	12,143,579.45	11,535,440.96	-608,138.49
未分配利润	15,944,173.34	-47,688,612.94	-63,632,786.28
营业成本	97,805,554.90	97,769,422.00	-36,132.90
销售费用	16,458,866.58	14,166,578.24	-2,292,288.34
管理费用	9,112,070.42	8,998,915.45	-113,154.97
信用减值损失	-2,057,211.35	706,722.82	2,763,934.17
资产减值损失	-74,131.60	-773,153.81	-699,022.21
所得税费用	12,568.47	322,305.26	309,736.79

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(五十六) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	130,475,625.19	77,321,154.79
1至2年	18,474,620.85	27,246,599.97
2至3年	4,287,904.24	5,557,026.40
3以上	11,888,150.31	11,478,296.26
减：坏账准备	24,250,807.86	21,753,478.19
合计	140,875,492.73	99,849,599.23

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,637,418.00	2.20	3,637,418.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	161,488,882.59	97.80	20,613,389.86	12.76
其中：信用风险组合	161,488,882.59	97.80	20,613,389.86	12.76
合计	165,126,300.59	100.00	24,250,807.86	14.69

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,937,418.00	3.24	2,118,709.00	53.81
按组合计提坏账准备的应收账款	117,665,659.42	96.76	19,634,769.19	16.69
其中：信用风险组合	117,665,659.42	96.76	19,634,769.19	16.69
合计	121,603,077.42	100.00	21,753,478.19	17.89

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
无锡市安捷脚手架有限公司	3,637,418.00	3,637,418.00	3年以上	100.00	应收账款逾期
合计	3,637,418.00	3,637,418.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

信用风险组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	130,475,625.19	5.00	6,523,781.26	77,321,154.79	5.00	3,866,057.74
1至2年	18,474,620.85	20.00	3,694,924.17	27,246,599.97	20.00	5,449,319.99
2至3年	4,287,904.24	50.00	2,143,952.12	5,557,026.40	50.00	2,778,513.20

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3年以上	8,250,732.31	100.00	8,250,732.31	7,540,878.26	100.00	7,540,878.26
合计	161,488,882.59	12.76	20,613,389.86	117,665,659.42	16.69	19,634,769.19

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备	2,118,709.00	1,518,709.00				3,637,418.00
按组合计提坏账准备	19,634,769.19	978,620.67				20,613,389.86
合计	21,753,478.19	2,497,329.67				24,250,807.86

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
冀中能源峰峰集团有限公司	14,479,646.03	8.77	755,821.26
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	9,274,647.00	5.62	463,732.35
陕西煤业物资榆通有限责任公司	8,857,786.03	5.36	509,755.92
山西华宁焦煤有限责任公司	9,499,600.00	5.75	474,980.00
国能榆林能源有限责任公司青龙寺煤矿分公司	9,203,600.00	5.57	460,180.00
合计	51,315,279.06	31.07	2,664,469.53

(五十七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	11,517,248.75	10,005,571.38
减：坏账准备	7,579,463.50	7,757,192.09
合计	3,937,785.25	2,248,379.29

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代扣社保及个税	208,981.35	180,067.59
备用金	542,250.00	68,065.00
押金保证金	4,449,184.70	3,281,858.52
其他往来	6,316,832.70	6,475,580.27
减：坏账准备	7,579,463.50	7,757,192.09
合计	3,937,785.25	2,248,379.29

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,559,388.05	2,029,024.72
1至2年	669,572.62	115,478.88
2至3年	41,417.00	456,845.43

账龄	期末余额	期初余额
3年以上	7,246,871.08	7,404,222.35
减：坏账准备	7,579,463.50	7,757,192.09
合计	3,937,785.25	2,248,379.29

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年1月1日余额	101,451.24	251,518.50	7,404,222.35	7,757,192.09
2022年1月1日余额在本期	101,451.24	251,518.50	7,404,222.35	7,757,192.09
本期计提	76,518.16			76,518.16
本期转回		96,895.48	157,351.27	254,246.75
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	177,969.40	154,623.02	7,246,871.08	7,579,463.50

4. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,757,192.09		177,728.59			7,579,463.50
合计	7,757,192.09		177,728.59			7,579,463.50

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家能源集团国际工程咨询有限公司	保证金	474,532.30	1年以内	4.12	23,726.62
无锡招商城建志电气商行	其他往来	500,000.00	3年以上	4.34	500,000.00
无锡中联金投资有限公司	其他往来	436,000.00	3年以上	3.79	436,000.00
无锡市安捷脚手架有限公司	其他往来	1,244,458.12	3年以上	10.81	1,244,458.12
江苏苏通新能源有限公司	其他往来	3,200,000.00	3年以上	27.78	3,200,000.00
合计		5,854,990.42		50.84	5,404,184.74

(五十八) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,000,000.00	63,769,600.00	18,230,400.00	80,000,000.00	63,769,600.00	16,230,400.00
对联营、合营企业投资	1,011,754.66		1,011,754.66	777,409.07		777,409.07
合计	83,011,754.66	63,769,600.00	19,242,154.66	80,777,409.07	63,769,600.00	17,007,809.07

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
无锡九洲通讯科 技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		63,769,600.00
常州奥普恩自动 化科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	80,000,000.00	2,000,000.00		82,000,000.00		63,769,600.00

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
南京合瑞电力科技有限公司	777,409.07			444,345.59			210,000.00			1,011,754.66	
合计	777,409.07			444,345.59			210,000.00			1,011,754.66	

(五十九) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	201,505,336.30	140,107,274.73	143,984,152.05	97,769,422.00
矿用非防爆电气装置	23,657,160.70	15,988,504.66	26,922,865.02	18,247,524.38
矿用防爆电气装置	115,688,580.09	83,189,317.40	78,185,644.51	53,533,842.94
自动控制系统	21,293,610.21	8,470,694.16	14,040,737.97	6,918,757.33
零配件	33,409,610.11	27,405,744.39	23,268,063.49	18,393,914.93
光伏项目	7,456,375.19	5,053,014.12	1,566,841.06	675,382.42
二、其他业务小计	146,664.39		188,423.83	
其他	146,664.39		188,423.83	
合计	201,652,000.69	140,107,274.73	144,172,575.88	97,769,422.00

(六十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	444,345.59	477,409.07
理财产品投资收益	80,139.18	48,472.83
合计	524,484.77	525,881.90

十四、补充资料

(六十一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-15,584.42	
2. 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）	649,810.37	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,696,603.61	
4. 减：所得税影响额	349,639.74	
合计	1,981,189.82	

(六十二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	17.76	11.25	0.28	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.87	10.94	0.25	0.15

无锡军工智能电气股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

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：

公司董事会办公室。