

证券代码：834296

证券简称：宝胜电气

主办券商：广发证券



宝胜电气

NEEQ：834296

中航宝胜电气股份有限公司

Catic Baosheng Electric Co., LTD.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人赵永华、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人（会计主管人员）王伟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	70
附件 II	融资情况	70

<p style="text-align: center;">备查文件目录</p>	<p>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。 报告期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。</p>
<p style="text-align: center;">文件备置地址</p>	<p>江苏省扬州市宝应县东阳北路 666 号中航宝胜电气股份有限公司董事会秘书办公室</p>

释义

释义项目	指	释义
宝胜电气、公司、股份公司	指	中航宝胜电气股份有限公司，原名称为江苏宝胜电气股份有限公司。
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司，系公司实际控制人。
宝胜集团	指	宝胜集团有限公司，系公司控股股东。
变压器	指	变压器(Transformer)是利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置,主要构件是初级线圈、次级线圈和铁芯(磁芯)。主要功能有:电压变换、电流变换、阻抗变换、隔离、稳压(磁饱和变压器)等。按用途可以分为:电力变压器和特殊变压器(电炉变、整流变、工频试验变压器、调压器、矿用变、音频变压器、中频变压器、高频变压器、冲击变压器、仪用变压器、电子变压器、电抗器、互感器等)。电路符号常用 T 当作编号的开头。
断路器	指	电路中能够根据一定的电路状况而将某一部分电路断开的设备。按照其使用范围可分为高压断路器和低压断路器。
真空断路器	指	触头在真空中关合、开断的断路器。
箱式变电站、箱变	指	户外成套变电站、组合式变电站、预装式变电站,是一种将高压开关设备、变压器、低压配电设备、功率因数补偿装置及电度计量装置等变电设备组合成一体成成套配电设备。
高压开关	指	额定电压 3kV 及以上主要用于开断和关合导电回路的电器。
环网柜	指	专门为城市配电提供的专用设备,设备可实现电源进出,电源输送功能。
母线	指	用高导电率的铜(铜排)、铝质材料制成的,用以传输电能,具有汇集和分配电力能力的产品。
母线槽	指	由铜、铝母线柱构成的一种封闭的金属装置,用来为分散系统各个元件分配较大功率。
SCB	指	三相全箔绕环氧树脂浇注干式变压器。
kV	指	千伏,电压的单位。
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
《公司章程》	指	《中航宝胜电气股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	中航宝胜电气股份有限公司		
英文名称及缩写	Catic Baosheng Electric Co.,LTD.		
法定代表人	赵永华	成立时间	2005年8月17日
控股股东	控股股东为（宝胜集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国航空工业集团有限公司），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造		
主要产品与服务项目	变压器、开关柜、箱式变电站、母线槽的研发、制造与销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	宝胜电气	证券代码	834296
挂牌时间	2015年11月27日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	120,000,000.00
主办券商（报告期内）	广发证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街2号618室		
联系方式			
董事会秘书姓名	范敬九	联系地址	江苏省扬州市宝应县666号
电话	0514-88249596	电子邮箱	dqgs@baosheng.cn
传真	0514-88249558		
公司办公地址	江苏省扬州市宝应县东阳北路666号	邮政编码	225800
公司网址	http://www.baoshengele.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91321000778042463F		
注册地址	江苏省扬州市宝应县东阳北路666号		
注册资本（元）	120,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

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

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

报告期内、报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 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
详细情况	2022年底，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅及国家税务总局江苏省税务局批准，中航宝胜电气股份有限公司被认定为高新技术企业。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	241,173,637.73	191,729,624.62	25.79%
毛利率%	9.17%	3.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,456,800.06	-21,341,159.45	79.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,219,164.21	-21,922,936.83	67.07%
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）	-3.00%	-12.00%	-
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）	-4.86%	-12.33%	-

基本每股收益	-0.04	-0.18	77.78%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	669,379,453.01	709,133,708.23	-5.61%
负债总计	522,443,985.78	558,681,906.60	-6.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,935,467.23	150,451,801.63	-2.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.25	-2.34%
资产负债率%（母公司）	78.05%	79.25%	-
资产负债率%（合并）	78.05%	79.25%	-
流动比率	1.12	0.85	-
利息保障倍数	-0.31	-2.87	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,450.19	-29,400,187.99	73.31%
应收账款周转率	0.79	0.73	-
存货周转率	5.15	5.42	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.61%	17.08%	-
营业收入增长率%	25.79%	2.81%	-
净利润增长率%	79.12%	-65.25%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	46,996,816.51	7.02%	52,738,305.62	7.44%	-10.89%
应收票据	14,297,719.99	2.14%	19,471,218.95	2.75%	-26.57%
应收账款	249,163,101.21	37.22%	245,133,021.78	34.57%	1.64%
应收款项融资	0.00	0.00%	1,036,364.26	0.15%	-100.00%
预付款项	12,511,700.14	1.87%	40,904,355.34	5.77%	-69.41%
其他应收款	31,186,637.65	4.66%	11,890,905.67	0.13%	162.27%
其他流动资产	682,470.00	0.10%	0.00	0.00%	-
短期借款	60,052,125.00	8.97%	133,610,718.75	18.84%	-55.05%
衍生金融负债	21,600.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应付票据	3,840,000.00	0.57%	13,712,721.63	1.93%	-72.00%
合同负债	15,939,137.44	2.38%	35,195,177.29	4.96%	-54.71%
应交税费	2,785,164.29	0.42%	1,203,262.48	0.17%	131.47%
一年内到期的非	0.00	0.00%	27,283,608.33	3.85%	-100.00%

流动负债					
其他流动负债	2,072,087.87	0.31%	12,988,479.25	1.83%	-84.05%
长期借款	0.00	0.00%	39,700,000.00	5.60%	-100.00%
长期应付款	148,950,000.00	22.25%	0.00	0.00%	-
其他综合收益	-18,360.00	0.00%	0.00	0.00%	-

项目重大变动原因：

1、应收款项融资：上年期末金额为 1,036,364.26 元，本期期末金额为 0.00 元，变动比例为-100.00%，主要原因为报告期末账面无地方性商业银行开具的银行承兑汇票余额；

2、预付款项：上年期末金额为 40,904,355.34 元，本期期末金额为 12,511,700.14 元，变动比例为-69.41%，主要原因为报告期内原材料采购账期增加，款到发货比例下降所致；

3、其他应收款：上年期末金额为 11,890,905.67 元，本期期末金额为 31,186,637.65 元，变动比例为 162.27%，主要原因为报告期内冲回上年度审计调整预提销售费用；

4、其他流动资产：上年期末金额为 0.00 元，本期期末金额为 682,470.00 元，主要原因为报告期内期货账户重新开户，期货保证金转入所致；

5、短期借款：上年期末金额为 133,610,718.75 元，本期期末金额为 60,052,125.00 元，变动比例为 55.05%，主要原因为报告期内归还部分银行借款，增加了宝胜集团内部借款；

6、衍生金融负债：上年期末金额为 0.00 元，本期期末金额为 21,600.00 元，主要原因为报告期内期货浮动盈亏所致；

7、应付票据：上年期末金额为 13,712,721.63 元，本期期末金额为 3,840,000.00 元，变动比例为-72.00%，主要原因为报告期内偿还了部分到期债务，压降了应付票据；

8、合同负债：上年期末金额为 35,195,177.29 元，本期期末金额为 15,939,137.44 元，变动比例为-54.71%，主要原因为报告期内新签合同的预付款比例下降所致；

9、应交税费：上年期末金额为 1,203,262.48 元，本期期末金额为 2,785,164.29 元，变动比例为 131.47%，主要原因为报告期内增值税进项税额留抵减少，营收同比增加所致；

10、一年内到期的非流动负债：上年期末金额为 27,283,608.33 元，本期期末金额为 0.00 元，变动比例为-100.00%，主要原因为报告期内归还了一年内到期的长期借款；

11、其他流动负债：上年期末金额为 12,988,479.25 元，本期期末金额为 2,072,087.87 元，变动比例为-84.05%，主要原因为报告期内年初未到期银行票据全部已到期兑付；

12、长期借款：上年期末金额为 39,700,000.00 元，本期期末金额为 0.00 元，变动比例为-100.00%，主要原因为报告期内归还了长期借款；

13、长期应付款：上年期末金额为 0.00 元，本期期末金额为 148,950,000.00 元，主要原因为报告期内增

加了宝胜集团内部借款；

14、其他综合收益：上年期末金额为0.00元，本期期末金额为-18,360.00元，主要原因为报告期内期货浮动盈亏所致；

（二） 营业情况与现金流量分析

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	241,173,637.73	-	191,729,624.62	-	25.79%
营业成本	219,052,937.28	90.83%	184,215,764.11	96.08%	18.91%
毛利率	9.17%	-	3.92%	-	-
税金及附加	1,542,502.63	0.64%	852,214.22	0.44%	81.00%
销售费用	11,304,306.90	4.69%	6,325,086.40	3.30%	78.72%
管理费用	7,304,587.75	3.03%	10,517,842.61	5.49%	-30.55%
财务费用	3,766,899.35	1.56%	3,532,579.32	1.84%	6.63%
其中：利息费用	3,719,508.03	1.54%	3,402,228.44	1.77%	9.33%
利息收入	87,400.91	0.04%	33,272.52	0.02%	162.68%
加：其他收益	2,635,934.81	1.09%	648,576.73	0.34%	306.42%
信用减值损失	-3,296,863.31	-1.37%	-7,645,090.64	-3.99%	56.88%
资产处置收益	126,778.72	0.05%	0.00	0.00%	-
营业利润	-5,489,293.67	-2.28%	-23,419,475.17	-12.21%	76.56%
加：营业外收入	613,905.37	0.25%	127,126.45	0.07%	382.91%
利润总额	-4,875,388.30	-2.02%	-23,292,348.72	-12.15%	79.07%
减：所得税费用	-418,588.24	-0.17%	-1,951,189.27	-1.02%	78.55%
净利润	-4,456,800.06	-1.85%	-21,341,159.45	-11.13%	79.12%
持续经营净利润	-4,456,800.06	-1.85%	-21,341,159.45	-11.13%	79.12%
综合收益总额	-4,456,800.06	-1.85%	-21,341,159.45	-11.13%	79.12%
基本每股收益	-0.04	0.00%	-0.18	0.00%	77.78%
稀释每股收益	-0.04	0.00%	-0.18	0.00%	77.78%
销售商品、提供劳务收到的现金	178,824,135.62	74.15%	116,582,560.51	60.81%	53.39%
收到其他与经营活动有关的现金	8,143,298.62	3.38%	3,953,628.38	2.06%	105.97%
购买商品、接受劳务支付的现金	151,912,428.77	62.99%	114,819,668.22	59.89%	32.31%
支付的各项税费	5,456,241.90	2.26%	2,243,823.10	1.17%	143.17%
支付其他与经营活动有关的现金	18,235,676.66	7.56%	13,384,495.84	6.98%	36.24%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,448,475.00	4.13%	2,498,903.37	1.30%	38.00%

取得借款收到的现金	60,000,000.00	24.88%	133,950,000.00	69.86%	-55.21%
收到其他与筹资活动有关的现金	148,950,000.00	61.76%	0.00	0.00%	-
偿还债务支付的现金	200,350,000.00	83.07%	85,000,000.00	44.33%	135.71%
现金及现金等价物净增加额	-5,500,655.47	-2.28%	13,488,576.03	7.04%	-140.78%
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,450.19	-	-29,400,187.99	-	73.31%
投资活动产生的现金流量净额	-3,448,475.00	-	-2,498,903.37	-	-38.00%
筹资活动产生的现金流量净额	5,795,269.72	-	45,387,667.39	-	-87.23%

项目重大变动原因：

1、税金及附加：本期金额为 1,542,502.63 元，上年同期金额为 852,214.22 元，变动比例 81.00%，主要原因为报告期内增值税进项税额留底减少，营收同比增加所致；

2、销售费用：本期金额为 11,304,306.90 元，上年同期金额为 6,325,086.40 元，变动比例 78.72%，主要原因为差旅费和安装费增加较多所致；

3、管理费用：本期金额为 7,304,587.75 元，上年同期金额为 10,517,842.61 元，变动比例-30.55%，主要原因为报告期内严控三项费用，开源节流；

4、利息收入：本期金额为 87,400.91 元，上年同期金额为 33,272.52 元，变动比例 162.68%，主要原因为报告期内定期保证金存款有所增加；

5、其他收益：本期金额为 2,635,934.81 元，上年同期金额为 648,576.73 元，变动比例 306.42%，主要原因为报告期内摊销已验收项目的政府补贴收入；

6、信用减值损失：本期金额为-3,296,863.31 元，上年同期金额为-7,645,090.64 元，变动比例 56.88%，主要原因为报告期内清回部分长账龄贷款，减少坏账计提；

7、资产处置收益：本期金额为 126,778.72 元，上年同期金额为 0.00 元，主要原因为报告期内处置了部分废旧设备；

8、营业利润：本期金额为-5,489,293.67 元，上年同期金额为-23,419,475.17 元，变动比例 76.56%，主要原因为报告期内订单毛利率有所上升；

9、营业外收入：本期金额为 613,905.37 元，上年同期金额为 127,126.45 元，变动比例 382.91%，主要原因为报告期内逾期贷款利息收入；

10、利润总额：本期金额为-4,875,388.30 元，上年同期金额为-23,292,348.72 元，变动比例 79.07%，主要原因为报告期内订单毛利率有所上升；

11、所得税费用：本期金额为-418,588.24 元，上年同期金额为-1,951,189.27 元，变动比例 78.55%，主要

原因为报告期内取得高新企业证书，所得税率 15%调整为 25%；

12、净利润：本期金额为-4,456,800.06 元，上年同期金额为-21,341,159.45 元，变动比例 79.12%，主要原因为报告期内订单毛利率有所上升；

13、持续经营净利润：本期金额为-4,456,800.06 元，上年同期金额为-21,341,159.45 元，变动比例 79.12%，主要原因为报告期内订单毛利率有所上升；

14、综合收益总额：本期金额为-4,456,800.06 元，上年同期金额为-21,341,159.45 元，变动比例 79.12%，主要原因为报告期内订单毛利率有所上升；

15、基本每股收益：本期金额为-0.04 元，上年同期金额为-0.18 元，变动比例 77.78%，主要原因为报告期内净利减亏；

16、稀释每股收益：本期金额为-0.04 元，上年同期金额为-0.18 元，变动比例 77.78%，主要原因为报告期内净利减亏；

17、销售商品、提供劳务收到的现金：本期金额为 178,824,135.62 元，上年同期金额为 116,582,560.51 元，变动比例 53.39%，主要原因为报告期内货款回笼的现汇比例有所增加；

18、收到其他与经营活动有关的现金：本期金额为 8,143,298.62 元，上年同期金额为 3,953,628.38 元，变动比例 105.97%，主要原因为报告期内退回的投标保证金有所增加；

19、购买商品、接受劳务支付的现金：本期金额为 151,912,428.77 元，上年同期金额为 114,819,668.22 元，变动比例 32.31%，主要原因为报告期内购买原材料的现汇比例有所增加；

20、支付的各项税费：本期金额为 5,456,241.90 元，上年同期金额为 2,243,823.10 元，变动比例 143.17%，主要原因为报告期内各项税费的缴纳总额同比有所增加；

21、支付其他与经营活动有关的现金：本期金额为 18,235,676.66 元，上年同期金额为 13,384,495.84 元，变动比例 36.24%，主要原因为报告期内投标保证金支付的总量有所上升；

22、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本期金额为 3,448,475.00 元，上年同期金额为 2,498,903.37 元，变动比例 38.00%，主要原因为报告期内支付的设备款有所增加；

23、取得借款收到的现金：本期金额为 60,000,000.00 元，上年同期金额为 133,950,000.00 元，变动比例 -55.21%，主要原因为报告期内归还部分银行借款；

24、收到其他与筹资活动有关的现金：本期金额为 148,950,000.00 元，上年同期金额为 0.00 元，主要原因为报告期内增加了宝胜集团内部借款；

25、偿还债务支付的现金：本期金额为 200,350,000.00 元，上年同期金额为 85,000,000.00 元，变动比例为 135.71%，主要原因为报告期内提前归还全部银行借款；

26、现金及现金等价物净增加额：本期金额为-5,500,655.47元，上年同期金额为13,488,576.03元，变动比例为-140.78%，主要原因为报告期内票据占货款的比例增加；

27、经营活动产生的现金流量净额：本期金额为-7,847,450.19元，上年同期金额为-29,400,187.99元，变动比例为73.31%，主要原因为报告期内货款回笼的现汇比例有所增加；

28、投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-3,448,475.00元，上年同期金额为-2,498,903.37元，变动比例为-38.00%，主要原因为报告期内支付设备款同比增加；

29、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为5,795,269.72元，上年同期金额为-45,387,667.39元，变动比例为-87.23%，主要原因为报告期内银行借款同比下降。

四、 投资状况分析

（一） 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

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

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

<p>应收账款较大风险</p>	<p>截至 2023 年 6 月底,公司应收账款净额为 24,916.31 万元,应收账款占资产总额的比例为 37.22%。公司已经制定了严格的应收账款回收管理制度,成立了货款管理办公室,并按稳健性原则对应收账款足额计提了坏账准备。此外,公司应收账款客户主要为电力公司及其关联企业、重大工程项目以及中大型厂矿企业,信誉良好,发生坏账损失的可能性较小。</p> <p>但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响,公司存在因货款回收不及时、应收账款金额增多、应收账款周转率下降引起的经营风险。</p>
<p>产品研发风险</p>	<p>公司坚持创新发展的理念,注重在技术和产品研发上的投入,历年研发费用的投入金额在营业收入上的比例一直保持较高水平。如果产品开发失败将浪费公司资源,增加公司的机会成本。如果公司由于内部管理的原因造成研发投入减少,研发能力无法满足产业政策及公司发展需求,公司现有技术成果将无法保持国内领先地位。</p> <p>因此,公司存在新产品开发失败和技术被替代的风险。</p>
<p>核心技术失密风险</p>	<p>公司自成立以来,一直专注于变压器、开关柜和母线槽等成套电力设备的研发生产,积累了一系列技术。尽管在收益分配、职务提升等激励机制方面向技术人才倾斜,提高技术人才的工作积极性,激励公司技术人才不断开发新技术、新产品。如果管理不善或核心技术人员流失,仍存在技术失密的风险。</p>
<p>关联交易依赖及定价风险</p>	<p>公司因生产需要向宝胜股份采购 PVC 电线以及软结构电缆、接受宝胜股份全资子公司江苏宝胜物流有限公司货物运输服务。公司与部分关联方在报告期内存在关联交易,并具有必要性和持续性。公司向宝胜集团有限公司及其关联方、航空工业集团下属成员企业销售变压器及开关柜产品,关联交易履行招投标程序,且作价公允,相关审批程序合规。</p> <p>针对上述风险,公司在《公司章程》《关联交易管理制度》《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》等多项制度中都对关联交易决策权限和程序做出规定,形成了较为完善的内部控制制度。这些措施都从制度上规范了公司的运作,减少了通过关联交易操纵公司的风险。</p> <p>但若公司内部控制有效性不足,运作不够规范,关联交易定价不公允,控股股东、实际控制人仍旧可以通过关联交易对公司及股东造成影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 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	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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	三.二.(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 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	

二、 重大事件详情

(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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	150,000,000.00	8,062,862.46
销售产品、商品,提供劳务	80,000,000.00	5,417,656.33
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	60,000,000.00	60,000,000.00

委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0.00	0.00
贷款	200,000,000.00	148,950,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，为满足生产经营需要，公司向银行申请借款 3 笔，合计金额为 6000 万元，由母公司宝胜集团有限公司提供了担保。

公司因生产经营需要，向银行借款而产生的担保事项，不存在损害中小股东利益的情形，也不存在向母公司以及其他关联方输送利益的情形，符合公司和全体股东的利益，此关联交易是合理且必要的。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	独立性声明	2015年8月25日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年8月25日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年8月25日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2015年8月25日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2015年8月25日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易	2015年8月25日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

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

		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	120,000,000.00	100.00%	0.00	120,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	79,152,000.00	65.96%	0.00	79,152,000.00	69.96%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		120,000,000.00	-	0.00	120,000,000.00	-
普通股股东人数						44

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	宝胜集团有限公司	79,152,000	0	79,152,000	65.9600%	0	79,152,000	0	0
2	易事特集团股份有限公司	18,000,000	0	18,000,000	15.0000%	0	18,000,000	0	0
3	江苏国茂电器有限公司	8,464,102	0	8,464,102	7.0534%	0	8,464,102	0	0
4	刘勇锋	4,228,300	0	4,228,300	3.5236%	0	4,228,300	0	0
5	中能成套设备	3,120,000	0	3,120,000	2.6000%	0	3,120,000	0	0

	有限公司								
6	罗柱流	1,799,000	0	1,799,000	1.4992%	0	1,799,000	0	0
7	沈阳变压器研究院有限公司	1,200,000	0	1,200,000	1.0000%	0	1,200,000	0	0
8	郭曦	600,000	0	600,000	0.5000%	0	600,000	0	0
9	唐振民	513,100	0	513,100	0.4276%	0	513,100	0	0
10	闫伊军	500,000	0	500,000	0.4167%	0	500,000	0	0
	合计	117,576,502	-	117,576,502	97.98%	0	117,576,502	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间不存在关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵永华	董事长	男	1976年6月	2022年12月30日	2024年6月24日
胡正明	董事	男	1971年3月	2023年7月20日	2024年6月24日
房权生	董事	男	1968年3月	2023年7月20日	2024年6月24日
王顺达	董事	男	1982年8月	2023年7月20日	2024年6月24日
李莉	董事	女	1976年12月	2023年7月20日	2024年6月24日
耿英三	董事	男	1963年1月	2021年6月25日	2024年6月24日
胡文斌	董事	男	1970年5月	2021年6月25日	2024年6月24日
李瑞林	监事	男	1968年4月	2023年7月20日	2024年6月24日
贾伟	监事	男	1981年3月	2023年7月20日	2024年6月24日
蒋照明	监事	男	1979年8月	2022年7月15日	2024年6月24日
王俊	监事	男	1974年2月	2023年7月7日	2024年6月24日
刘洁	监事	女	1990年12月	2023年7月7日	2024年6月24日
王顺达	总经理	男	1982年8月	2023年3月25日	2025年3月25日
王伟	财务负责人	男	1983年11月	2021年6月25日	2024年6月24日
张伟	副总经理	男	1986年12月	2021年6月25日	2024年6月24日
李爱忠	副总经理	男	1976年9月	2021年6月25日	2024年6月24日
朱峰	副总经理	男	1986年4月	2022年4月15日	2024年6月24日
范敬九	董事会秘书	男	1969年2月	2021年6月25日	2024年6月24日

王光辉	董事	男	1969年9月	2022年8月5日	2023年6月20日
贾伟	董事	男	1987年3月	2022年8月5日	2023年6月20日
卢廷杰	董事	男	1966年9月	2021年6月25日	2023年6月20日
李节	董事	男	1985年9月	2022年8月5日	2023年6月20日
杨军	董事	男	1977年8月	2021年6月25日	2023年6月20日
陈志明	监事会主席	男	1972年8月	2021年6月25日	2023年6月20日
林晓明	监事	男	1973年1月	2022年8月5日	2023年6月20日
卢苇青	职工监事	女	1982年11月	2021年6月25日	2023年6月20日
刘春萍	职工监事	女	1974年8月	2021年6月25日	2023年6月20日
李节	总经理	男	1985年9月	2022年4月15日	2023年3月17日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系。其中，
原董事王光辉先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司纪委书记；
董事胡正明先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司副总经理、总法律顾问、首席合规官；
董事房权生先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司副总经理；
董事李莉女士为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司战略规划部部长；
原监事陈志明先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司计划财务部副部长；
原监事林晓明先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司综合管理部部长；
原职工监事卢苇青女士为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司工会副主席；
原董事、总经理李节先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司营销大区负责人；
监事李瑞林先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司人力资源部部长、党委干部部部长；
原董事、现任监事贾伟先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司财务部部长；
监事蒋照明先生为控股股东宝胜集团有限公司下属子公司宝胜科技创新股份有限公司法务部副部长。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
卢廷杰	董事	离任	-	因个人原因辞职
杨军	董事	离任	-	因个人原因辞职
李节	董事	离任	-	因组织另有任用
贾伟	董事	离任	监事	因组织另有任用
王光辉	董事	离任	-	因组织另有任用
陈志明	监事	离任	-	因组织另有任用
林晓明	监事	离任	-	因组织另有任用
卢苇青	职工监事	离任	-	因个人原因辞职
刘春萍	职工监事	离任	公司职工	因个人原因辞职
王顺达	副总经理	新任	总经理	组织推荐，公司聘任
李节	总经理	离任	-	因组织另有任用
胡正明	-	新任	董事	组织推荐，公司选举
房权生	-	新任	董事	组织推荐，公司选举
王顺达	副总经理	新任	副总经理、董事	组织推荐，公司选举
李莉	-	新任	董事	组织推荐，公司选举
李瑞林	-	新任	监事	组织推荐，公司选举
贾伟	董事	新任	监事	组织推荐，公司选举
王俊	公司职工	新任	职工监事	职工代表大会选举
刘洁	公司职工	新任	职工监事	职工代表大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	期末人数
管理人员	22	18
生产人员	238	238
销售人员	38	29
技术人员	84	72
财务人员	7	7
员工总计	389	364

(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

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	46,996,816.51	52,738,305.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	五、（二）		
应收票据	五、（三）	14,297,719.99	19,471,218.95
应收账款	五、（四）	249,163,101.21	245,133,021.78
应收款项融资	五、（五）		1,036,364.26
预付款项	五、（六）	12,511,700.14	40,904,355.34
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、（七）	31,186,637.65	11,890,905.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	36,930,280.72	48,179,619.84
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	五、（九）	682,470.00	
流动资产合计		391,768,726.22	419,353,791.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	243,712,128.43	256,106,928.95
在建工程	五、(十一)		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	22,516,144.07	22,938,561.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	9,716,053.29	9,294,225.05
其他非流动资产	五、(十四)	1,666,401.00	1,440,201.00
非流动资产合计		277,610,726.79	289,779,916.77
资产总计		669,379,453.01	709,133,708.23
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	60,052,125.00	133,610,718.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	五、(十六)	21,600.00	
应付票据	五、(十七)	3,840,000.00	13,712,721.63
应付账款	五、(十八)	144,623,507.09	172,647,851.61
预收款项			
合同负债	五、(十九)	15,939,137.44	35,195,117.29
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)	780,650.76	951,212.03
应交税费	五、(二十一)	2,785,164.29	1,203,262.48
其他应付款	五、(二十二)	119,533,046.66	96,702,268.56
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	五、(二十三)		27,283,608.33
其他流动负债	五、(二十)	2,072,087.87	12,988,479.25

	四)		
流动负债合计		349,647,319.11	494,295,239.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十五)		39,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十六)	148,950,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十七)	23,846,666.67	24,686,666.67
递延所得税负债	五、(十三)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,796,666.67	64,386,666.67
负债合计		522,443,985.78	558,681,906.60
所有者权益：			
股本	五、(二十八)	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	42,944,043.53	42,944,043.53
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十)	-18,360.00	
专项储备	五、(三十一)	4,648,202.30	3,689,376.64
盈余公积	五、(三十二)	7,609,639.49	7,609,639.49
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	-28,248,058.09	-23,791,258.03
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		146,935,467.23	150,451,801.63
负债和所有者权益总计		669,379,453.01	709,133,708.23

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		241,173,637.73	191,729,624.62
其中：营业收入	五、(三十四)	241,173,637.73	191,729,624.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		246,128,781.62	208,152,585.88
其中：营业成本	五、(三十四)	219,052,937.28	184,215,764.11
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、(三十五)	1,542,502.63	852,214.22
销售费用	五、(三十六)	11,304,306.90	6,325,086.40
管理费用	五、(三十七)	7,304,587.75	10,517,842.61
研发费用	五、(三十八)	3,157,547.71	2,709,099.22
财务费用	五、(三十九)	3,766,899.35	3,532,579.32
其中：利息费用	五、(三十九)	3,719,508.03	3,402,228.44
利息收入	五、(三十九)	87,400.91	33,272.52
加：其他收益	五、(四十)	2,635,934.81	648,576.73
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			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	126,778.72	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-3,296,863.31	-7,645,090.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,489,293.67	-23,419,475.17
加：营业外收入	五、（四十三）	613,905.37	127,126.45
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,875,388.30	-23,292,348.72
减：所得税费用	五、（四十四）	-418,588.24	-1,951,189.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,456,800.06	-21,341,159.45
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）		-4,456,800.06	-21,341,159.45
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）			
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		-4,456,800.06	-21,341,159.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.04	-0.18
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.04	-0.18

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		178,824,135.62	116,582,560.51
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	五、(四十五)	8,143,298.62	3,953,628.38
经营活动现金流入小计		186,967,434.24	120,536,188.89
购买商品、接受劳务支付的现金		151,912,428.77	114,819,668.22
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		19,210,537.10	19,488,389.72
支付的各项税费		5,456,241.90	2,243,823.10
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十五)	18,235,676.66	13,384,495.84
经营活动现金流出小计		194,814,884.43	149,936,376.88
经营活动产生的现金流量净额		-7,847,450.19	-29,400,187.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,448,475.00	2,498,903.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,448,475.00	2,498,903.37
投资活动产生的现金流量净额		-3,448,475.00	-2,498,903.37
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		60,000,000.00	133,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		148,950,000.00	
筹资活动现金流入小计		208,950,000.00	133,950,000.00
偿还债务支付的现金		200,350,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,804,730.28	3,562,332.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		203,154,730.28	88,562,332.61
筹资活动产生的现金流量净额		5,795,269.72	45,387,667.39
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		-5,500,655.47	13,488,576.03
加：期初现金及现金等价物余额		45,508,354.03	43,561,754.21
六、期末现金及现金等价物余额		40,007,698.56	57,050,330.24

法定代表人：赵永华

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

（二） 财务报表项目附注

中航宝胜电气股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

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

截至2023年6月30日，本公司注册资本为人民币120,000,000.00元，股本为人民币120,000,000.00元。法定代表人为赵永华。

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址

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

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 8 月 21 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司无子公司，无需编制合并报表。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（七）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期

损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

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

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

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

①应收票据

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

②应收账款

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

③其他应收款

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

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、

信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上

的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值

测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(十八) 收入

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

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

1. 销售商品合同

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

2. 销售商品和安装服务合同

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

可变对价

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

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，

确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

（十九）合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

（二十）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入

的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期无会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 重要税收优惠及批文

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

五、财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2022 年 6 月 30 日，“本期”指 2023 年度，“上期”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	38,348,237.40	45,508,354.03

项 目	期末余额	期初余额
其他货币资金	8,648,579.11	7,229,951.59
合计	46,996,816.51	52,738,305.62
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项如下：

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	6,989,117.95	7,229,951.59
合 计	6,989,117.95	7,229,951.59

(二) 衍生金融资产

无

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,960,678.40	17,193,396.41
商业承兑汇票	8,481,463.00	2,474,501.52
减：坏账准备	144,421.41	196,678.98
合计	14,297,719.99	19,471,218.95

2. 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收票据	14,442,141.40	100.00	144,421.41	1.00	14,297,719.99
其中：银行承兑汇票	5,960,678.40	41.27	59,606.78	1.00	5,901,071.62
商业承兑汇票	8,481,463.00	58.73	84,814.63	1.00	8,396,648.37
合计	14,442,141.40	—	144,421.41	—	14,297,719.99

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中：银行承兑汇票					

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

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据	196,678.98	-52,257.57				144,421.41
合计	196,678.98	-52,257.57				144,421.41

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	202,288,393.87	189,110,037.02
1 至 2 年	44,738,287.98	40,223,899.57
2 至 3 年	6,016,765.81	14,964,851.10
3 至 4 年	3,464,486.57	3,706,553.66
4 至 5 年	14,960,817.39	27,268,400.13
5 年以上	19,661,851.81	9,221,492.42
减：坏账准备	41,967,502.22	39,362,212.12
合计	249,163,101.21	245,133,021.78

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	291,130,603.43	100	41,967,502.22	14.42
其中：组合 1：应收中央企业款项	108,712,478.12	37.34	6,750,759.08	6.21
组合 2：应收地方国有企业款项	40,475,867.27	13.90	4,636,264.65	11.45
组合 3：应收民营上市公司及大型企业款项	23,187,301.52	7.96	1,770,376.79	7.64
组合 4：应收其他企业款项	118,754,956.52	40.80	28,810,101.70	24.26
合计	291,130,603.43	100	41,967,502.22	14.42

(续)

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

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合 1：应收中央企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	91,161,601.58	3.76	3,427,676.22	80,986,175.17	3.76	3,044,675.26
1 至 2 年	15,752,729.24	12.41	1,954,913.70	5,851,817.10	12.41	726,298.28
2 至 3 年	326,365.41	32.38	105,677.12	5,785,634.89	32.38	1,873,573.72
3 至 4 年	205,697.00	59.40	122,184.02	745,514.25	59.40	442,836.21
4 至 5 年	560,752.87	77.57	434,976.00	1,403,547.82	77.57	1,088,722.22
5 年以上	705,332.02	100.00	705,332.02	606,985.40	100.00	606,985.40
合计	108,712,478.12	6.21	6,750,759.08	95,379,674.63	8.16	7,783,091.09

(2) 组合 2：应收地方国有企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	24,292,375.63	2.50	607,309.39	16,263,016.30	2.50	407,047.03
1 至 2 年	10,994,390.60	8.02	881,750.13	15,415,989.08	8.02	1,236,932.72
2 至 3 年	2,548,610.55	23.05	587,454.73	587,522.51	23.05	135,432.16
3 至 4 年				429,209.15	47.40	203,447.71
4 至 5 年	240,226.38	66.39	159,486.29	851,863.95	66.39	565,584.85
5 年以上	2,400,264.11	100.00	2,400,264.11	3,451,777.11	100.00	3,451,777.11
合计	40,475,867.27	11.45	4,636,264.65	36,999,378.10	16.22	6,000,221.58

(3) 组合 3：应收民营上市公司及大型企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	15,920,302.85	4.70	748,254.24	8,263,445.46	4.70	388,712.47

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至2年	6,872,411.40	10.98	754,590.77	10,210,369.21	10.98	1,121,404.85
2至3年	294,587.27	56.87	167,531.78	590,901.97	56.87	336,034.13
3至4年						
4至5年						
5年以上	100,000.00	100.00	100,000.00			
合计	23,187,301.52	7.64	1,770,376.79	19,064,716.64	9.68	1,846,151.45

(4)组合4：应收其他企业款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	70,914,113.81	3.34	2,368,531.40	83,597,400.09	3.34	2,791,317.19
1至2年	11,118,756.74	10.68	1,187,483.22	8,745,724.18	10.68	933,912.16
2至3年	2,847,202.58	25.17	716,640.89	8,000,791.73	25.17	2,013,679.27
3至4年	3,258,789.57	44.76	1,458,634.21	2,531,830.26	44.76	1,133,285.20
4至5年	14,159,838.14	46.77	6,622,556.30	25,012,988.36	46.77	11,697,824.27
5年以上	16,456,255.68	100.00	16,456,255.68	5,162,729.91	100.00	5,162,729.91
合计	118,754,956.52	24.26	28,810,101.70	133,051,464.53	17.84	23,732,748.00

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款	39,362,212.12	2,605,290.10				41,967,502.22
合计	39,362,212.12	2,605,290.10				41,967,502.22

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	41,441,980.70	14.21	1,558,218.47
贵阳宏益房地产开发有限公司	11,305,234.00	3.88	9,134,578.71
中航光电科技股份有限公司	10,535,941.62	3.61	1,202,478.25
万采互联供应链科技(广东)有限公司	8,810,714.68	3.02	367,220.71
南京南瑞太阳能科技有限公司	7,752,583.80	2.66	291,497.15
合计	79,846,454.80	27.38	12,553,993.29

(五) 应收款项融资

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

项 目	期末余额	期初余额
合计		1,036,364.26

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,191,220.16	57.47	39,331,931.73	96.16
1至2年	5,152,761.48	41.18	1,291,374.83	3.15
2至3年	80,000.32	0.64	78,000.02	0.19
3年以上	87,718.18	0.71	203,048.76	0.50
合计	12,511,700.14	100.00	40,904,355.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中航宝胜电气股份有限公司	上海炎显建筑装饰材料有限公司	3,570,000.00	2-3年	未执行完毕
中航宝胜电气股份有限公司	江苏国安防控科技有限公司	726,830.00	1-3年	未执行完毕
中航宝胜电气股份有限公司	宁波博铭自动化科技有限公司	643,506.00	1-2年	未执行完毕
合计	—	4,940,336.00	—	—

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(%)
上海炎显建筑装饰材料有限公司	3,570,000.00	28.53
陕西双磐智能科技有限公司	2,445,000.00	19.54
安徽帕维尔智能技术有限公司	1,093,000.00	8.74
江苏国安防控科技有限公司	726,830.00	5.81
宁波博铭自动化科技有限公司	643,506.00	5.14
合计	8,478,336.00	67.76

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	33,600,896.73	13,561,333.97
减：坏账准备	2,414,259.08	1,670,428.30
合计	31,186,637.65	11,890,905.67

其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	18,305,215.12	2,005,116.61
押金、保证金、代垫款	5,113,337.09	5,615,377.89
关联方款项		
其他企业款项	10,182,344.52	5,940,839.47
减：坏账准备	2,414,259.08	1,670,428.30
合计	31,186,637.65	11,890,905.67

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,955,724.50	7,347,610.75
1 至 2 年	5,203,788.24	1,754,772.31
2 至 3 年	4,747,666.54	2,002,616.20
3 至 4 年	5,542,818.90	561,347.14
4 至 5 年	2,517,127.08	213,207.51
5 年以上	6,633,771.47	1,681,780.06
减：坏账准备	2,414,259.08	1,670,428.30
合计	31,186,637.65	11,890,905.67

(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）	
2023 年 1 月 1 日余额		931,970.30	738,458.00	1,670,428.30
2023 年 1 月 1 日余额在本期		931,970.30	738,458.00	1,670,428.30
本期计提		743,830.78		743,830.78
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		1,675,801.08	738,458.00	2,414,259.08

其中：第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	划分原因
在岗销售人员投标保证金	458,804.00	458,804.00	100.00	账龄 5 年以上
西安益瑞电子科技有限公司	108,000.00	108,000.00	100.00	账龄 5 年以上
西安交通大学教育基金会	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄 5 年以上
西安高压电器研究所	45,455.00	45,455.00	100.00	账龄 5 年以上
浙江中成建工集团有限公司天津分公司泰达广场项目部	13,900.00	13,900.00	100.00	账龄 5 年以上

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	划分原因
宝应县人民法院	6,105.00	6,105.00	100.00	账龄 5 年以上
中国质量认证中心	3,194.00	3,194.00	100.00	账龄 5 年以上
北京博瑞浩宇科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄 5 年以上
合计	738,458.00	738,458.00	—	—

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款	1,670,428.30	743,830.78				2,414,259.08
合计	1,670,428.30	743,830.78				2,414,259.08

(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
江苏卓业电力科技有 限公司	单位往来	2,898,439.60	1 年以内	8.63	144,921.98
西安交通大学	单位往来	1,800,000.00	3-4 年	5.36	450,000.00
苏州电器科学研究所 股份有限公司	单位往来	1,108,948.00	1-2 年	3.30	95,344.80
上海恩威实业有限公 司	单位往来	670,000.00	2-3 年	1.99	86,900.00
江苏博瑞电气有限公 司	单位往来	555,000.00	1-2 年	1.65	55,500.00
合计	—	7,032,387.60	—	20.93	832,666.78

(八) 存货

1. 存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合 同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合 同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	15,603,482.02		15,603,482.02	22,208,238.19		22,208,238.19
委托加工材料	891,629.42		891,629.42	891,629.42		891,629.42
自制半成品及在 产品	19,313,243.35		19,313,243.35	19,850,500.51		19,850,500.51
产成品（库存商 品）	1,121,925.93		1,121,925.93	5,229,251.72		5,229,251.72
合计	36,930,280.72		36,930,280.72	48,179,619.84		48,179,619.84

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
期货保证金	682,470.00	
合计	682,470.00	

(十) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	243,712,128.43	256,106,928.95
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	243,712,128.43	256,106,928.95

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值	127,751,344.48	222,901,643.37	3,365,948.02	7,677,598.08	361,696,533.95
1.期初余额					
2.本期增加金额		507,079.64			507,079.64
(1) 购置		507,079.64			507,079.64
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额		276,106.20			276,106.20
(1) 处置或报废		276,106.20			276,106.20
4.期末余额	127,751,344.48	223,132,616.81	3,365,948.02	7,677,598.08	361,927,507.39
二、累计折旧					
1.期初余额	19,863,076.40	77,973,909.80	2,213,853.69	5,538,765.11	105,589,605.00
2.本期增加金额	3,022,471.26	8,834,737.42	193,362.78	701,981.22	12,752,552.68
(1) 计提	3,022,471.26	8,834,737.42	193,362.78	701,981.22	12,752,552.68
3.本期减少金额		126,778.72			126,778.72
(1) 处置或报废		126,778.72			126,778.72
4.期末余额	22,885,547.66	86,681,868.50	2,407,216.47	6,240,746.33	118,215,378.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,865,796.82	136,450,748.31	958,731.55	1,436,851.75	243,712,128.43
2.期初账面价值	107,888,268.08	144,927,733.57	1,152,094.33	2,138,832.97	256,106,928.95

注：(1) “其他”项目为电气营销楼装修费。

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

(十一) 在建工程

无

(十二) 无形资产

无形资产情况

项 目	软件	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,543,119.78	24,177,146.00	1,320,000.00	28,040,265.78
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,543,119.78	24,177,146.00	1,320,000.00	28,040,265.78
二、累计摊销				
1. 期初余额	551,158.31	3,230,545.70	1,320,000.00	5,101,704.01
2. 本期增加金额	180,646.26	241,771.44		422,417.70
计提	180,646.26	241,771.44		422,417.70
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	731,804.57	3,472,317.14	1,320,000.00	5,524,121.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,811,315.21	20,704,828.86		22,516,144.07
2. 期初账面价值	1,991,961.47	20,946,600.30		22,938,561.77

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

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,678,927.41	44,526,182.71	6,184,397.91	41,229,319.40
预提费用	3,033,885.88	20,225,905.84	3,109,827.14	20,732,180.90
小计	9,712,813.29	64,752,088.55	9,294,225.05	61,961,500.30
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动				

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
小计				

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备购置款	1,666,401.00		1,666,401.00	1,440,201.00		1,440,201.00
合计	1,666,401.00		1,666,401.00	1,440,201.00		1,440,201.00

(十五) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		29,535,645.83
保证借款	60,052,125.00	104,075,072.92
合计	60,052,125.00	133,610,718.75

(十六) 衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
期货合约	21,600.00	
合计	21,600.00	

(十七) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	3,840,000.00	13,712,721.63
合计	3,840,000.00	13,712,721.63

(十八) 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）	98,897,749.75	110,034,087.29
1年以上	45,725,757.34	62,613,764.32
合计	144,623,507.09	172,647,851.61

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
宝胜科技创新股份有限公司	25,762,355.71	合同未执行完毕
上海炎显建筑装饰材料有限公司	3,570,000.00	合同未执行完毕

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏恒德钢结构工程有限公司	2,500,000.00	合同未执行完毕
南通广丰电力设备有限公司	2,181,165.77	合同未执行完毕
常州市中环电器有限公司	1,896,032.05	合同未执行完毕
扬州力盛电气有限公司	1,594,600.00	合同未执行完毕
大连第一互感器有限责任公司	1,393,074.00	合同未执行完毕
江苏国茂电器有限公司	841,465.74	合同未执行完毕
重庆达源电力设备有限公司	682,806.07	合同未执行完毕
扬州信立电气有限公司	619,200.00	合同未执行完毕
江苏依斯特电力科技有限公司	564,748.80	合同未执行完毕
合计	41,605,448.14	—

(十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	15,939,137.44	35,195,117.29
合计	15,939,137.44	35,195,117.29

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	951,212.03	17,143,526.06	17,314,087.33	780,650.76
离职后福利-设定提存计划		3,312,534.00	3,312,534.00	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	951,212.03	20,456,060.06	20,626,621.33	780,650.76

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	951,212.03	13,245,007.47	13,524,211.10	672,008.40
职工福利费		300,817.00	300,817.00	
社会保险费		1,406,208.66	1,406,208.66	
其中：医疗保险费		1,356,720.37	1,356,720.37	
工伤保险费		49,488.29	49,488.29	
住房公积金		1,875,315.00	1,875,315.00	
工会经费和职工教育经费		316,177.93	207,535.57	108,642.36
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	951,212.03	17,143,526.06	17,314,087.33	780,650.76

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		3,180,238.90	3,180,238.90	
失业保险费		132,295.10	132,295.10	
企业年金缴费				
合计		3,312,534.00	3,312,534.00	

(二十一) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,964,589.78	440,199.73
房产税	323,417.99	286,567.30
土地使用税	166,995.16	166,995.16
个人所得税	133,702.38	309,500.29
城市维护建设税	98,229.49	
教育附加费	98,229.49	
合计	2,785,164.29	1,203,262.48

(二十二) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	119,533,046.66	96,702,268.56
合计	119,533,046.66	96,702,268.56

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
往来拆借款	85,702,560.89	75,968,322.15
保证金押金	1,576,220.00	2,284,920.00
代扣代缴职工款项	7,808,998.58	7,633,333.05
其他	24,445,267.19	10,815,693.36
合计	119,533,046.66	96,702,268.56

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
上海永乾机电有限公司	20,920,464.28	未到付款期限
上海楷新机器人自动化设备有限公司	9,188,034.19	未到付款期限
北京机械工业自动化研究所	7,200,000.00	未到付款期限
科大智能物联技术有限公司	6,280,000.00	未到付款期限
天津七所高科技有限公司	3,500,400.00	未到付款期限
江苏金佳铁芯有限公司	2,320,000.00	未到付款期限

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
中节能西安启源机电装备有限公司	1,917,000.00	未到付款期限
江苏亚威机床股份有限公司	1,440,000.00	未到付款期限
厦门海普锐科技股份有限公司	1,295,000.00	未到付款期限
江苏鼎集智能科技股份有限公司	878,700.00	未到付款期限
合计	54,939,598.47	—

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		27,283,608.33
合计		27,283,608.33

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,072,087.87	4,575,365.25
不能终止确认的应收票据		8,413,114.00
合计	2,072,087.87	12,988,479.25

(二十五) 长期借款

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

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
宝胜集团有限公司借款	148,950,000.00	
合计	148,950,000.00	

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	24,686,666.67		840,000.00	23,846,666.67	
合计	24,686,666.67		840,000.00	23,846,666.67	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宝应县财政局工业转型升级	12,086,666.67		740,000.00		11,346,666.67	资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
市级技术改造专项设备补助项目资金	12,600,000.00		100,000.00		12,500,000.00	资产相关
合计	24,686,666.67		840,000.00		23,846,666.67	—

(二十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)		期末余额
		其他	小计	
宝胜集团有限公司	79,152,000.00			79,152,000.00
易事特集团股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00
江苏国茂电器有限公司	8,464,102.00			8,464,102.00
刘勇锋	4,228,300.00			4,228,300.00
中国电能成套设备有限公司	3,120,000.00			3,120,000.00
罗柱流	1,799,000.00			1,799,000.00
沈阳变压器研究院有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00
郭曦	600,000.00			600,000.00
唐振民	513,100.00			513,100.00
闫伊军	500,000.00			500,000.00
其他小股东	2,423,498.00			2,423,498.00
合计	120,000,000.00			120,000,000.00

(二十九) 资本公积

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

(三十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末 余额
		本期所得税 前发生额	减:所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益		-21,600.00	-3,240.00	-18,360.00		-18,360.00
其中:现金流量套期储备		-21,600.00	-3,240.00	-18,360.00		-18,360.00
其他综合收益合计		-21,600.00	-3,240.00	-18,360.00		-18,360.00

(三十一) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	3,689,376.64	1,062,621.54	103,795.88	4,648,202.30
合计	3,689,376.64	1,062,621.54	103,795.88	4,648,202.30

(三十二) 盈余公积

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

(三十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-23,791,258.03	15,552,039.79
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	-23,791,258.03	15,552,039.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,456,800.06	-39,343,297.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-28248,058.09	-23,791,258.03

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	228,560,491.24	209,716,059.79	184,321,131.92	180,184,240.94
二、其他业务收入小计	12,613,146.49	9,336,877.49	7,408,492.70	4,031,523.17
合计	241,173,637.73	219,052,937.28	191,729,624.62	184,215,764.11

2. 主营业务收入按产品类型分类

产品类型	本期发生额	上期发生额
变压器	57,112,239.58	71,892,579.49
开关柜	110,495,871.84	83,641,689.62
母线	56,038,952.15	21,181,129.46
充气柜	4,913,427.67	7,605,733.35
合计	228,560,491.24	184,321,131.92

3. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	产品销售	其他业务收入
在某一时点确认	228,560,491.24	12,613,146.49
在某一时段内确认		
合计	228,560,491.24	12,613,146.49

(三十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	646,835.98	480,942.80
土地使用税	333,990.32	335,145.82
房产税	96,050.39	36,125.60
城市维护建设税	232,812.97	
教育附加费	232,812.97	
合计	1,542,502.63	852,214.22

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	1,561,713.75	2,489,790.44
差旅费	3,015,239.38	1,504,647.28
市场开发费	1,015,568.49	542,667.82
工资及附加	1,592,898.73	454,692.06
安装费	3,251,468.05	615,213.68
运输费	536,629.40	499,922.18
其他	330,789.10	218,152.94
合计	11,304,306.90	6,325,086.40

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,060,520.48	7,912,377.87
无形资产摊销	422,417.70	364,474.98
安全生产投入保障费	1,062,621.54	809,139.60
上市费用	189,811.32	189,811.32
诉讼咨询费	206,690.35	65,680.60
保险费	33,653.29	64,448.22
办公费	15,765.62	29,331.06
租赁费		11,997.81
业务招待费	1,251.00	309.74
差旅费	10,883.62	8,568.56
其他	300,972.83	1,061,702.85
合计	7,304,587.75	10,517,842.61

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,853,372.18	1,842,567.91
折旧及摊销费	281,630.16	234,691.80
外协费用	598,388.19	527,174.98
咨询及顾问费	356,928.78	47,169.81
其他费用	67,228.40	57,494.72
合计	3,157,547.71	2,709,099.22

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,719,508.03	3,402,228.44
减：利息收入	87,400.91	33,272.52
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	134,792.23	163,623.40
其他支出		
合计	3,766,899.35	3,532,579.32

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,626,100.00	412,296.00	与资产相关
稳岗补贴		221,596.00	与资产相关
个税手续费返还款	9834.81	14,684.73	与收益相关
合计	2,635,934.81	648,576.73	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 2,635,934.81 元。

(四十一) 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	52,257.57	
应收账款信用减值损失	-2,605,290.10	-5,804,830.89
其他应收款信用减值损失	-743,830.78	-1,840,259.75
合计	-3,296,863.31	-7,645,090.64

(四十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	126,778.72	
合计	126,778.72	

(四十三) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	613,905.37	127,126.45	613,905.37
合计	613,905.37	127,126.45	613,905.37

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	-418,588.24	-1,951,189.27
其他		
合计	-418,588.24	-1,951,189.27

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-4,875,388.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	
所得税税率变动对递延所得税影响	

项 目	金 额
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-418,588.24
所得税费用	-418,588.24

(四十五) 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	87,400.91	33,272.52
政府补助收入	1,795,934.81	548,576.73
营业外收入	613,905.37	71,368.45
保证金及押金	5,646,057.53	3,300,410.68
合计	8,143,298.62	3,953,628.38

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
备用金	550,160.70	330,432.00
招待费、办公费、会议费	283,448.40	245,847.38
宣传费、劳务费、手续费	134,792.23	163,623.40
运费、修理费	744,112.13	579,257.21
投标保证金	13,497,040.20	10,552,120.01
差旅费	3,026,123.00	1,513,215.84
合计	18,235,676.66	13,384,495.84

(四十六) 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	-4,456,800.06	-21,341,159.45
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,296,863.31	7,645,090.64
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	12,752,552.68	12,198,906.63
使用权资产折旧		
无形资产摊销	422,417.70	364,474.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,719,508.03	3,402,228.44
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）	-418,588.24	-1,951,189.27
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）	11,249,339.12	-10,865,406.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,276,707.01	-89,833,938.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,241,705.46	68,741,884.34
其他	2,552,255.72	2,238,920.48
经营活动产生的现金流量净额	-7,847,450.19	-29,400,187.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	40,007,698.56	57,050,330.24
减：现金的期初余额	45,508,354.03	43,561,754.21
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	-5,500,655.47	13,488,576.03

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	40,007,698.56	45,508,354.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	38,348,237.40	45,508,354.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,659,461.16	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	40,007,698.56	45,508,354.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 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	6,989,117.95	履约保证金
合计	6,989,117.95	--

(四十八) 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宝应县财政局工业转型升级	11,346,666.67	递延收益	740,000.00
市级技术改造专项设备补助项目资金	12,500,000.00	递延收益	100,000.00

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

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

1. 信用风险

2023年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，

本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

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

于2023年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年
短期借款	52,125.00	60,000,000.00	
应付票据		3,840,000.00	
合计	52,125.00	63,840,000.00	

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

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

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

项 目	期末公允价值	估值技术
应收票据		

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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

注：本公司最终控制方为中国航空工业集团有限公司。

（二）本企业的其他关联方情况

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

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏宝胜精密导体有限公司	采购商品、接受劳务	采购铜	3,325,416.36	
宝胜科技创新股份有限公司	采购商品、接受劳务	水电费及采购辅材	2,082,571.73	2,210,517.65
宝胜集团有限公司	接受劳务	资金占用费	1,562,370.94	
江苏宝胜物流有限公司	接受劳务	提供运输	190,988.39	409,395.46
宝胜系统集成科技股份有限公司	接受劳务	接受安装劳务		3,256,347.26
江苏宝胜电线销售有限公司	采购商品	采购电线电缆	901,515.04	
江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	接受劳务	接受劳务		86,930.03
合计			8,062,862.46	5,963,190.40

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
航空工业集团下属子公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	88,338.48	8,269,345.19

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝胜科技创新股份有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	3,425,236.28	2,830,551.88
中航宝胜海洋工程电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	22,934.67	98,752.21
宝利鑫新能源开发有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	254,916.81	530,847.84
宝胜高压电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	775,226.36	404,692.92
宝胜集团有限公司	销售商品	销售材料	750,000.00	
宝胜系统集成科技股份有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等	101,003.73	331,327.43
宝胜（山东）电缆有限公司	销售商品	销售开关柜、变压器等		187,783.89
合计			5,417,656.33	12,653,301.36

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	10,000,000.00	2022-4-21	2024-4-20	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	20,000,000.00	2022-4-21	2024-4-20	否
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	30,000,000.00	2023-6-26	2024-6-26	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	90,266.00	234,033.00

4. 关联方资金拆借

拆出方	拆入方	本期发生额	上期发生额
宝胜集团有限公司	中航宝胜电气股份有限公司	148,950,000.00	0.00

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	宝胜集团有限公司			2,344,501.52	23,445.02
应收账款	航空工业集团下属子公司	13,956,218.50	1,202,478.25	15,014,313.08	1,278,720.75
应收账款	宝胜科技创新股份有限公司	2,510,500.89	94,394.83	1,354,665.89	50,928.66
应收账款	宝胜集团有限公司	882,067.29	33,165.73	455,388.33	26,632.51
应收账款	中航宝胜海洋工程电缆有限公司	53,375.09	2,006.90	346,531.91	13,027.87
应收账款	航空工业集团下属子公司之联营企业	326,172.41	326,172.41	326,172.41	326,172.41
应收账款	宝胜高压电缆有限公司	684,171.21	25,724.84	146,755.15	5,517.26
应收账款	宝利鑫新能源开发有限公司	66,256.00	2,491.23	74,256.00	2,791.65
应收账款	江苏宝胜精密导体有限公司	40,988.00	1,541.15	34,588.00	1,300.34
应收账款	江苏宝胜物流有限公司	15,152.00	569.72	15,152.00	569.64
应收账款	宝胜系统集成科技股份有限公司	1,290.26	48.51	1,290.26	48.51
合计		18,536,191.65	1,688,593.57	17,769,113.03	1,705,709.60
其他应收款	航空工业集团下属子公司			500.00	25.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计		1,232,192.35	246,438.47	500.00	25.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宝胜科技创新股份有限公司	25,762,355.71	23,586,919.65
应付账款	江苏宝胜物流有限公司		4,024,884.71
应付账款	江苏宝胜电线销售有限公司	0.10	0.10
合计		25,762,355.81	27,611,804.46
应付票据	江苏宝胜物流有限公司		9,872,721.63
应付票据	宝胜智能技术（上海）有限公司	3,840,000.00	3,840,000.00
合计		3,840,000.00	13,712,721.63
其他应付款	宝胜系统集成科技股份有限公司	7,734,805.41	8,064,805.41
其他应付款	中航宝胜智能技术(上海)有限公司	1,148,500.00	1,148,500.00
其他应付款	江苏宝胜建筑装璜安装工程有限公司	48,644.80	48,644.80
其他应付款	江苏宝胜物流有限公司	13,505,783.68	
合计		22,437,733.89	9,261,950.21

3. 预付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	江苏宝胜精密导体有限公司	59,367.51	
合计		59,367.51	

九、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项和重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告对外报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		

项 目	金额	备注
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,635,934.81	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	613,905.37	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 减：所得税影响额	487,476.03	
23. 少数股东影响额		
合计	2,762,364.15	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-3.00	-11.98	-0.04	-0.18	-0.04	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.86	-12.31	-0.06	-0.18	-0.06	-0.18

中航宝胜电气股份有限公司

二〇二三年八月二一日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 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

(二) 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

二、 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（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）	2,635,934.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	613,905.37
非经常性损益合计	3,249,840.18
减：所得税影响数	487,476.03
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,762,364.15

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用