



金陵电机

NEEQ: 834693

上海金陵电机股份有限公司

GW ELECTRIC (SHANGHAI) CO.,LTD.



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、公司负责人陆建峰、主管会计工作负责人马小刚及会计机构负责人（会计主管人员）黄宇文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、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。
- 五、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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------|----|
| 第一节 | 公司概况..... | 5 |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 6 |
| 第三节 | 重大事件..... | 14 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配..... | 17 |
| 第五节 | 公司治理..... | 22 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 27 |
| 附件 | 会计信息调整及差异情况 | 66 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 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 |
| | 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（如有） 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 |
| 文件备置地址 | 上海金陵电机股份有限公司董秘办公室。 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、金陵电机 | 指 | 上海金陵电机股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日-2023年12月31日 |
| 股东大会 | 指 | 上海金陵电机股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海金陵电机股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海金陵电机股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 上海金陵电机股份有限公司公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 全国股转转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 中国电科 | 指 | 中国电子科技集团有限公司 |
| 二十一所 | 指 | 中国电子科技集团公司第二十一研究所 |
| 中电科机器人 | 指 | 中电科机器人有限公司 |
| 誉盈光电 | 指 | 上海誉盈光电科技有限公司 |
| 金陵江苏 | 指 | 上海金陵电机（江苏）有限公司 |
| 吉旻国际 | 指 | 吉旻国际贸易（上海）有限公司 |
| GW 美国 | 指 | GW ELECTRIC USA, INC. |
| 电机、电动机 | 指 | 电动机是把电能转换成机械能的一种设备。它是利用通电线圈（也就是定子绕组）产生旋转磁场并作用于转子（如鼠笼式闭合铝框）形成磁电力旋转扭矩。电动机按使用电源不同分为直流电动机和交流电动机，电力系统中的电动机大部分是交流电机。电动机工作原理是磁场对电流受力的作用，使电动机转动。 |

第一节 公司概况

| | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------------------|
| 企业情况 | | | |
| 公司中文全称 | 上海金陵电机股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | GW ELECTRIC (SHANGHAI) CO., LTD. | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 陆建峰 | 成立时间 | 2002 年 12 月 26 日 |
| 控股股东 | 控股股东为中电科机器人有限公司 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为中国电子科技集团有限公司，无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-电气机械及器材制造业（C38）-电机制造（C381）-电动机制造（C3812） | | |
| 主要产品与服务项目 | 设计、生产电动机及相关组件,销售自产产品,提供售后服务和技术咨询服务,从事货物及技术的进出口业务。 | | |
| 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 | 金陵电机 | 证券代码 | 834693 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 27 日 | 分层情况 | 基础层 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 | 普通股总股本（股） | 138,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市长乐路 989 号世纪商贸大厦广场 3 楼 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 奚晨 | 联系地址 | 上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号 |
| 电话 | 021-57561802 | 电子邮箱 | Leila.xi@gwindustry.com |
| 传真 | 021-57561830 | | |
| 公司办公地址 | 上海市奉贤区青村镇林海公路 6836 号 | 邮政编码 | 201414 |
| 公司网址 | www.gwindustry.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 | 91310000745644476E | | |
| 注册地址 | 上海市青村镇林海公路 6836 号 | | |
| 注册资本（元） | 人民币 138,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 是 |

注：公司第三届董事会第九次会议于 2023 年 5 月 16 日审议通过选举陆建峰先生为新任董事长。根据《公司章程》第七条董事长为公司的法定代表人的规定，公司于 2023 年 6 月 6 日完成法人变更，由原法人陈杰变更为陆建峰。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

金陵电机致力于智能高效与超高效电机的研发、制造、销售，是专注于工业设备电机的专业生产厂商。公司拥有 70 年专业电机设计制造生产经验，建有一流的电机型式试验中心，配备先进的检测设备，能对产品进行全方位的性能检测和安全检测。

公司通过电机系统产品的设计开发、生产、销售与后期技术服务来获得收益。公司产品先后通过了 UL、CSA、CE 和 CCC 认证，其所用零部件和材料符合 RoHS 要求，公司实验室从 2006 年起就成为 UL 和 CSA 认证的目击实验室；从 2018 年起公司实验室又成为了加拿大标准协会（Canadian Standards Association, CSA）授权的能效测试非目击实验室（SMTC）。公司主要生产销售符合 NEMA 标准的各类单、三相交流异步电动机，符合 IEC 标准的各类单、三相交流异步电动机，直流无刷及交流伺服电机组件，拥有 30 多个系列共 3000 多种规格电机产品，产品广泛应用于智能制造装备、通风设备、农用装备、医药食品机械、高端清洗设备、泵和其它行业通用机械设备等，并在多个行业处于业内首创或领先地位。公司海外业务主要采用 ODM（original design manufacture, 原始设计制造商）方式或代理方式，以及 GW 美国直销方式多渠道开展销售，国内销售主要采取直销模式；除以上销售方式外，公司同时通过国内外线上销售平台的方式辅助销售。

经过多年的布局与发展，公司一方面发挥自身优势巩固原有市场，确保与大客户的合作稳中有增，深耕市场占有率较高的泵、医疗器械、水塔电机、风机应用领域的细分市场；同时依托控股股东的技术优势，公司不断加强在交流伺服电机、无框力矩电机、ECM 电机、伺服组件产品与定制化直流无刷电机等应用领域的市场开拓，形成高毛利产品策略，完成高附加值的产业升级，由工业设备电机生产厂商向专注于运动控制和工业设备关键部件的制造商转型。

(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 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 |
| 详细情况 | 2022 年 12 月 14 日再次获得高新技术企业证书 2023 年 3 月再次获得上海市“专精特新”中小企业证书 |

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 | 203,293,742.05 | 300,571,794.81 | -32.36% |
| 毛利率% | 18.61% | 15.00% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 | -26.95% |

| | | | |
|---|----------------|----------------|--------------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,981,997.73 | 4,507,923.90 | -11.67% |
| 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） | 2.14% | 3.00% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 1.95% | 2.26% | - |
| 基本每股收益 | 0.0317 | 0.0434 | -26.96% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 281,688,323.01 | 280,072,977.37 | 0.58% |
| 负债总计 | 79,587,313.28 | 78,178,123.89 | 1.80% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 202,101,009.73 | 201,894,853.48 | 0.10% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.46 | 1.46 | 0.31% |
| 资产负债率%（母公司） | 21.38% | 26.90% | - |
| 资产负债率%（合并） | 28.25% | 27.91% | - |
| 流动比率 | 2.56 | 2.78 | - |
| 利息保障倍数 | 7.03 | 7.04 | - |
| 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 | 16,970,143.36 | 8,108,195.28 | 109.30% |
| 应收账款周转率 | 3.93 | 4.74 | - |
| 存货周转率 | 3.39 | 4.36 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | 0.58% | -4.11% | - |
| 营业收入增长率% | -32.36% | -6.10% | - |
| 净利润增长率% | -26.95% | 948.48% | - |

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 | 86,892,479.89 | 30.85% | 63,209,162.76 | 22.57% | 37.47% |
| 应收票据 | 1,781,671.29 | 0.63% | 2,327,530.00 | 0.83% | -23.45% |
| 应收账款 | 44,704,200.91 | 15.87% | 55,767,432.68 | 19.91% | -19.84% |
| 存货 | 42,946,752.12 | 15.25% | 54,627,111.56 | 19.50% | -21.38% |
| 固定资产 | 16,651,361.43 | 5.91% | 16,507,941.27 | 5.89% | 0.87% |
| 无形资产 | 30,859,843.92 | 10.92% | 16,326,219.13 | 5.83% | 89.02% |
| 开发支出 | 27,818,414.76 | 9.88% | 30,285,705.60 | 10.81% | -8.15% |
| 应付账款 | 40,017,629.71 | 14.21% | 48,168,821.24 | 17.20% | -16.92% |

项目重大变动原因:

1、货币资金:

报告期末货币资金金额为 8689.25 万元,较上年同期上升 37.47%,上升的主要原因是报告期内公司提升资产管理效率,严控两金规模,经营现金流持续得到改善,货币资金稳步上升

2、应收账款:

报告期末应收账款金额为 4470.42 万元,较上年同期下降 19.84%,下降的主要原因是公司在持续加强对收款管理,另一方面是营业收入下降对应应收账款有所下降;

3、存货:

报告期末存货金额为 4294.68 万元,较上年同期下降 21.38%,下降的主要原因是公司不断优化存货结构,存货控制形成有效管理成果;

4、无形资产:

报告期末无形资产金额为 3085.98 万元,较上年同期上升 89.02%,上升的主要原因是公司调整内外销占比市场策略,调整产品结构以提升盈利能力,报告期内 1799.99 万元开发支出转入无形资产;另一方面,基于国家能效标准不断提升,公司持续加大高效、超高效电机的研发,以持续加强竞争力,由此开发支出下降 8.15%。

5、应付账款:

报告期末应付账款金额为 4001.76 万元,较上年同期下降 16.92%,下降的主要原因是公司营业收入下降对应应付账款有所下降。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位:元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 203,293,742.05 | - | 300,571,794.81 | - | -32.36% |
| 营业成本 | 165,469,293.25 | 81.39% | 255,494,608.02 | 85.00% | -35.24% |
| 毛利率% | 18.61% | - | 15.00% | - | - |
| 销售费用 | 6,732,695.93 | 3.31% | 8,638,439.33 | 2.87% | -22.06% |
| 管理费用 | 23,214,030.03 | 11.42% | 22,940,526.43 | 7.63% | 1.19% |
| 研发费用 | 2,696,525.37 | 1.33% | 5,778,613.71 | 1.92% | -53.34% |
| 财务费用 | -909,728.39 | 0.45% | -2,631,683.23 | 0.88% | 65.43% |
| 资产减值损失 | -965,444.26 | 0.47% | -5,724,211.73 | 1.90% | 83.13% |
| 净利润 | 4,370,769.00 | 2.15% | 5,983,396.40 | 1.99% | -26.95% |

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期末营业收入金额为 2.03 亿元,较上年同期下降 32.36%,下降的主要原因是国际形势紧张,公司外销订单下降较大,公司意识到中外销占比存在风险较早布局国内市场,但国内业务的增长尚无法弥补外销订单的损失。

2、营业成本

报告期末营业成本金额为 1.65 亿元,较上年同期下降 35.24%,下降的主要原因是主要是营业收入下降

导致营业成本也同步下降，但公司持续改善成本管理工作，保证了公司盈利能力的提升。

3、资产减值损失

报告期末资产减值损失金额为-96.54 万元，较上年同期减少的主要原因是由于国家修改了电动机能效标准，公司对于上年度与现行标准不符的原材料和产成品进行了相应计提。

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 | 194,896,694.56 | 290,290,822.48 | -32.86% |
| 其他业务收入 | 8,397,047.49 | 10,280,972.33 | -18.32% |
| 主营业务成本 | 157,219,683.65 | 245,358,020.74 | -35.92% |
| 其他业务成本 | 8,249,609.60 | 10,136,587.28 | -18.62% |

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比 |
|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| 钢板电机 | 73,096,310.57 | 55,064,799.17 | 24.67% | -27.98% | -29.25% | 1.35% |
| 铝壳电机 | 43,232,089.38 | 37,717,774.28 | 12.76% | -5.43% | -9.87% | 4.30% |
| 加工收入 | 2,981,690.54 | 5,295,250.66 | -77.59% | -51.49% | -40.46% | -32.92% |
| 电机零部件 | 22,019,113.27 | 19,682,433.30 | 10.61% | -37.06% | -45.94% | 14.69% |
| 特殊电机 | 6,341,516.62 | 5,606,072.69 | 11.60% | -20.79% | -21.49% | 0.79% |
| 直流电机 | 26,582,614.66 | 15,340,137.63 | 42.29% | 19.35% | 16.12% | 1.60% |
| 电子元器件 | 5,501,441.82 | 4,393,390.71 | 20.14% | -89.16% | -89.09% | -0.48% |
| 铸铁电机 | 15,141,917.70 | 14,119,825.21 | 6.75% | -21.59% | -22.21% | 0.74% |
| 其他电机 | 8,397,047.49 | 8,249,609.60 | 1.76% | -18.32% | -18.62% | 0.35% |

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，外销订单的下降以及国内市场竞争加剧，公司进一步梳理了业务结构与产品毛利率，通过各项措施压减成本的同时，在控制经营风险的前提下逐步降低毛利较低的业务，将重点开发与拓展高毛利业务。

1、钢板电机的营业收入较上年同期下降 27.98%，营业成本较上年同期减少 29.25%，主要原因是公司外销订单受国际形势影响下降较大，其中包含钢板电机；

2、加工收入的营业收入较上年同期下降 51.49%，毛利率较上年同期下降 32.92%，主要原因是 2023 年总体延续了传统汽车行业需求大幅度下降，客户的降价诉求，以及加工业务需求下降边际效益对利润贡献缩小导致毛利下降较大，公司加快低毛利业务的调整，避免对公司盈利能力的影响；

3、电机零部件的营业收入较上年同期下降 37.06%，主要是受外销订单下降影响，其中包含电机零部件的销售；毛利率上年同期提升 14.69%，主要原因是 2022 年受新冠疫情影响，产业链因中断影响导致产品加工成本上升，毛利率较低。

4、直流电机的营业收入继续上涨，报告期内增长 19.35%，随着产品初步量产化，产品毛利也有所提升；

5、电子元器件的营业收入较上年同期下降 89.16%，主要原因与加工收入的营收下降原因一致。

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 | REGAL BELOTT AMERICA INC. | 19,653,725.41 | 9.67% | 否 |
| 2 | 苏州良机电机有限公司 | 16,590,601.47 | 8.16% | 否 |
| 3 | 上海屹美实业有限公司 | 13,910,269.11 | 6.84% | 否 |
| 4 | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 10,328,026.92 | 5.08% | 是 |
| 5 | 米顿罗工业设备（上海）有限公司 | 6,217,992.14 | 3.06% | 否 |
| 合计 | | 66,700,615.05 | 32.81% | - |

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 | 浙江长城电工智能科技有限公司 | 14,640,112.10 | 8.85% | 否 |
| 2 | 上海冰特电机有限公司 | 7,411,545.91 | 4.48% | 否 |
| 3 | 江苏玺源电器有限公司 | 7,275,003.06 | 4.40% | 否 |
| 4 | 上海宇飞金属制品有限公司 | 6,758,940.19 | 4.08% | 否 |
| 5 | 上海增贸电子有限公司 | 6,369,486.50 | 3.85% | 否 |
| 合计 | | 42,455,087.76 | 25.66% | - |

(三) 现金流量分析

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 | 16,970,143.36 | 8,108,195.28 | 109.30% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,119,210.05 | -1,306,587.15 | 14.34% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,010,686.30 | -4,692,149.41 | 14.52% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 109.30%的原因主要是公司为应对较为复杂的外部形势，公司对新产品研发速度、产品结构优化与资金回笼管理加强，本年经营活动净现金流较上年上升明显。

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

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 |
|-----------------------|-------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海誉盈光电科技有限公司 | 控股子公司 | 电子产品的研发、生产与销售 | 8,000,000.00 | 50,245,395.99 | 10,238,302.40 | 41,223,415.95 | 147,404.29 |
| 上海金陵电机（江苏）有限公司 | 控股子公司 | 机械零部件、电机的研发、生产与销售 | 30,000,000.00 | 72,367,118.42 | 24,500,090.93 | 33,568,163.51 | 201,456.85 |
| 吉暘国际贸易（上海）有限公司 | 控股子公司 | 贸易及进出口业务 | 5,500,000.00 | 42,108,045.12 | 5,819,387.94 | 47,068,393.65 | 176,873.64 |
| GW ELECTRIC USA. INC. | 控股子公司 | 销售、代理与仓储。 | 1,228,440.00 | 5,947,795.51 | 74,753.59 | 26,172,111.92 | 3,220,507.12 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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 |
|------------|--|
| 人民币汇率变动风险 | <p>由于公司产品出口销售以美元结算为主,因此人民币对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。</p> <p>应对措施:报告期内公司继续加强国内市场的开拓,内外销比例调整取得较大进展,另一方面加强应收账款和外汇管理,调整外汇策略,规避汇兑损失风险。</p> |
| 原材料价格波动的风险 | <p>世界经济形势不稳定,存在大宗原材料价格大幅波动的风险,公司产品所需的主要原材料包括漆包线(电解铜)、硅钢片、普通钢材等,这些主要原料都存在价格大幅波动的风险,将直接影响公司的产品制造成本。</p> <p>应对措施:报告期内,主要原材料价格波动对公司的影响主要体现在成本增加与市场竞争加剧。公司通过采购策略优化、成本管理与技术革新等手段应对本期不利影响,同时加强新领域的开发,增加新产品附加值。</p> |
| 经营业绩波动风险 | <p>公司主要产品为小功率电机,小功率电机是我国工业体系的一个重要组成部分,是主机产品的驱动、控制执行部件,这些电机广泛地应用于食品机械、风机、泵类设备、小型机械、医疗器械、食品医药机械,通风设备、服装机械及其它电器设备等行业,这些行业的景气程度与国民经济发展速度和固定资产投资增长水平保持着正向相关性。随着我国国民经济增速的下滑,小功率电机行业的经营业绩存在波动的风险。</p> <p>应对措施:报告期内国际形势紧张,与电机行业相关的外销市场同样受到较大影响,进一步加剧了国内市场的竞争压力,市场开拓难度加大,公司提前布局相对毛利较高,进行行业相关的认证与产品测试,一方面稳固公司原有市场,另一方面依托控股股东的集团优势加强内配,提升产品附加值,加快产业升级的步伐。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>目前我国小功率电机形成市场化的竞争格局。小功率电机主要应用在空调、洗衣机、冰箱、洗碗机、小家电等行业,市场充分竞争,主要国内的竞争者包括威灵控股、莱克电气和浙江京马电机等。细分行业的专用电机,特别是微型电机的公司规模不大,但是未来成长迅速,有望提升其在小功率电机市场的份额,公司面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施:报告期内,为缓解外销市场不景气对公司造成的影响,公司加快新品开发与推广,在智能制造、医疗器械与风机</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | 市场实现销售收入，并加强与实控人中电科集团单位内配，特别是与控股股东业务合作加强联动。 |
| 技术风险 | <p>公司所处行业属于技术密集型行业，技术创新能力是企业行业中保持领先的关键。公司一直重视技术创新工作，持续保持对技术研发的投入力度。经过多年的行业浸润和技术积淀，公司建立了技术创新机制，以保障公司技术创新优势的持续。然而，技术创新是一个持续不间断的过程，面临较大的不确定性。随着技术的不断进步，技术创新的难度越来越大，一旦公司的技术创新工作遇到障碍或技术创新能力不能持续，将对公司未来的发展产生不利影响。</p> <p>应对措施：报告期内，公司进一步完善无框力矩电机、永磁直流力矩电机和无刷直流电机等产品的系列化开发，完善 IE4 能效等级的高效节能全系列产品开发、新版 3C 认证等研发工作有序推进，获得市场认可。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

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及出售资产、对外投资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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(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 | |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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

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 | 24,000,000.00 | 0.00 |
| 销售产品、商品，提供劳务 | 69,000,000.00 | 13,822,673.42 |
| 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 | - | - |

| | | |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 提供财务资助 | - | - |
| 提供担保 | - | - |
| 委托理财 | - | - |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | - | 45,961,713.43 |
| 贷款 | - | - |

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：

1、存款财务结算服务

经公司 2022 年度股东大会审议通过《关联交易的议案》，中国电子科技财务有限公司为公司实际控制人中国电科下属控制企业，为公司关联法人，为公司及下属子公司提供财务结算服务，不收取费用。存款本期期末余额 45,961,713.43 元。该公司与普通银行相比对外付款免收手续费，且能够享受其融资成本较低的优势；通过其信息系统便于公司对下属子公司资金的集中管控；本项交易能帮助公司降低整体资金成本和提高资金使用效率，有利于提高公司整体管理水平。

违规关联交易情况

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 | 2017 年 11 月 30 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 发行 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017 年 11 月 30 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 发行 | 规范关联交易承诺 | 规范关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015 年 12 月 17 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(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 | 货币资金 | 信用证保证金 | 11,829,827.78 | 4.20% | 银行信用证保证金等 |
| 总计 | - | - | 11,829,827.78 | 4.20% | - |

资产权利受限事项对公司的影响:

公司下属全资子公司吉暘国际向客户提供代理进口服务，1182.98 万为客户支付至吉暘国际账户，作为银行信用证保证金，为正常经营范畴，不会对公司产生不利影响。

第四节 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 | 82,809,000 | 60.01% | 49,312,500 | 132,121,500 | 95.74% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 49,200,000 | 49,200,000 | 35.65% |
| | 董事、监事、高管 | 1,837,000 | 1.33% | -114,500 | 1,722,500 | 1.25% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 55,191,000 | 39.99% | -49,312,500 | 5,878,500 | 4.26% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 49,200,000 | 35.65% | -49,200,000 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 5,991,000.00 | 4.34% | -112,500 | 5,878,500 | 4.26% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 138,000,000 | - | 0 | 138,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 95 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内有限售条件股份期末较期初减少 49,312,500 股，其中 49,200,000 股为控股股东锁定期满解除限售，112,500 股为高管年初解除限售；

报告期中董事、监事、高管所持无限售条件股份期末较期初减少 114,500 股为高管减持。

(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 | 中电科机器人有限公司 | 49,200,000 | 0 | 49,200,000 | 35.65% | 0 | 49,200,000 | 0 | 0 |
| 2 | 上海正龙实业有限公司 | 21,060,000 | 0 | 21,060,000 | 15.26% | 0 | 21,060,000 | 0 | 0 |
| 3 | 上海晞恒资产管理有限公司—海南瑞合谦创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 21,000,000 | 0 | 21,000,000 | 15.22% | 0 | 21,000,000 | 0 | 0 |
| 4 | 苏州戈德威机电科技有限公司 | 7,073,000 | -226,200 | 6,846,800 | 4.96% | 0 | 6,846,800 | 0 | 0 |
| 5 | 上海证券有限责任公司做市专用证券账户 | 5,805,080 | -196,030 | 5,609,050 | 4.06% | 0 | 5,609,050 | 0 | 0 |
| 6 | 上海锥盟投资管理合伙企业（有限合伙） | 4,212,000 | 0 | 4,212,000 | 3.05% | 0 | 4,212,000 | 0 | 0 |
| 7 | 卢正煜 | 3,367,600 | 0 | 3,367,600 | 2.44% | 0 | 3,367,600 | 0 | 0 |
| 8 | 韦兵 | 2,418,000 | 0 | 2,418,000 | 1.75% | 0 | 2,418,000 | 0 | 0 |
| 9 | 上海名联电动科技有限公司 | 2,527,200 | -390,000 | 2,137,200 | 1.55% | 0 | 2,137,200 | 0 | 0 |
| 10 | 杨建 | 2,065,000 | 0 | 2,065,000 | 1.50% | 1,548,750 | 516,250 | 0 | 0 |
| 合计 | | 118,727,880 | -812,230 | 117,915,650 | 85.44% | 1,548,750 | 116,366,900 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东之间上海正龙实业有限公司与苏州戈德威机电科技有限公司为同一控制人顾伟民先生控制企业，其余股东不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

公司控股股东为中电科机器人有限公司，基本情况如下：

名称：中电科机器人有限公司

统一社会信用代码：91310101MA1FPEYTOU

住所：上海市黄浦区龙华东路 647 号 16 楼

开办资金：30000 万元

法定代表人：施进浩

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营期限：2019 年 5 月 30 日至不约定期限

经营范围：机器人、系统集成及核心部件、微特电机及组件、齿轮减速机、控制器、开关电源及专用设备、电子产品的研发、销售、服务、生产、加工（生产加工限分支机构），展览展示服务，机器人及核心部件、微特电机及组件的计量、试验、检验、检测，从事机器人及核心部件、微特电机及组件专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务、技术承包、技术中介、技术入股，自有设备租赁，房地产租赁经营，出版物经营。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司实际控制人为中国电子科技集团有限公司，基本情况如下：

名称：中国电子科技集团有限公司

统一社会信用代码：91110000710929498G

住所：北京市海淀区万寿路 27 号

法定代表人：王海波

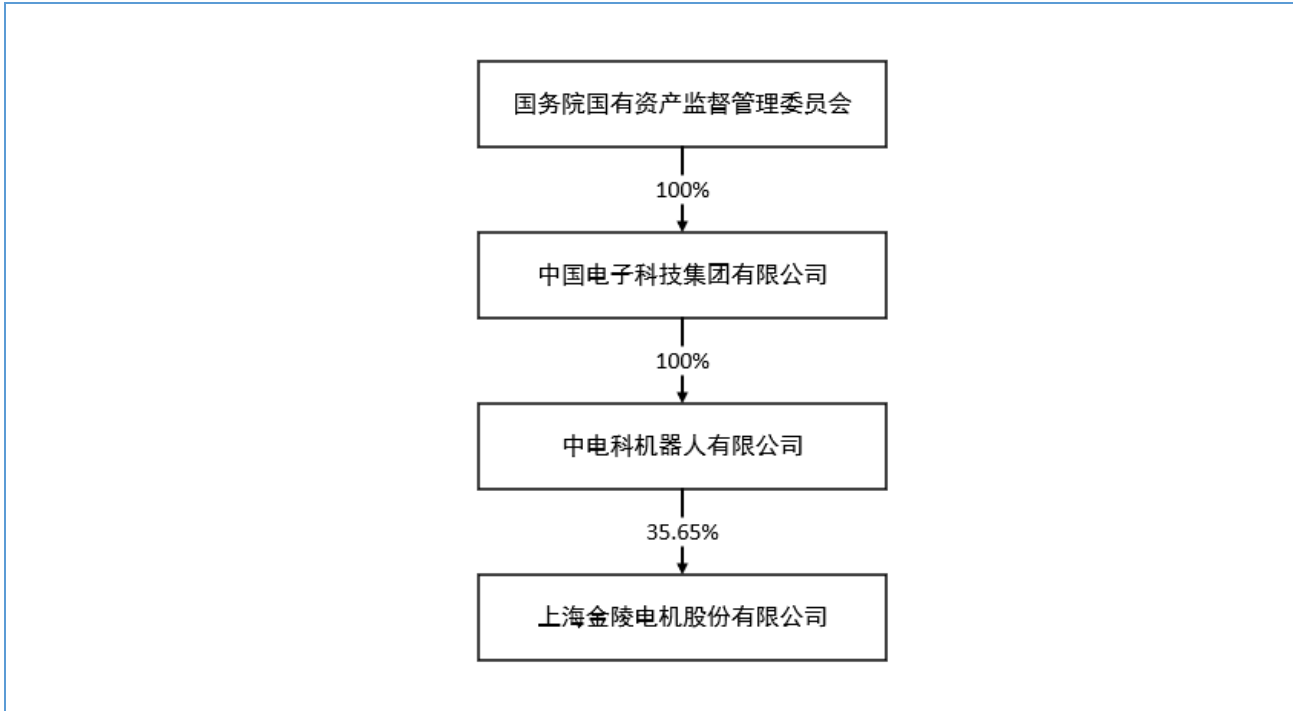
类型：有限责任公司（国有独资）

成立日期：2002 年 2 月 25 日

经营期限：2002 年 2 月 25 日至***

经营范围：承担军事电子装备与系统集成、武器平台电子装备、军用软件和电子基础产品的研制、生产；国防电子信息基础设施与保障条件的建设；承担国家重大电子信息系统工程的建设；民用电子信息软件、材料、元器件、整机和系统集成及相关共性技术的科研、开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；实业投资；资产管理；从事电子商务信息服务；组织本行业内企业的出国（境）参、办展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

中电科机器人有限公司占公司股本比例的 35.65%，为公司控股股东，是中国电子科技集团有限公司直接控制的企业，中国电子科技集团有限公司通过中电科机器人有限公司取得公司的控制权。公司与实际控制人的产权关系及控制关系如下图所示：



三、 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

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 变更用途是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|----------------|----------|------------|--------|-------------|----------------|
| 1 | 2018年5月14日 | 139,834,500.00 | 0 | 否 | - | - | 不适用 |

募集资金使用详细情况：

1、2023 年度募集资金使用情况如下：

| 项目 | 金额（元） |
|---------------------------------|--------------------|
| 截至 2022 年 12 月 31 日余额 | 22,000,060.84 |
| 加：利息收入 | 0.14 |
| 加：理财产品收益（如有） | - |
| 具体用途： | 2023 年度使用金额 |
| 1、以拓展产能为目的设立控股子公司上海金陵电机（江苏）有限公司 | 0.00 |

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| 2、以建设智能电机制造平台为目标对全资子公司上海誉盈光电科技有限公司增资 | 0.00 |
| 3、补充流动资金 | 0.00 |
| 4、银行手续费（如有） | - |
| 截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额 | 22,000,060.98 |

2、报告期内不存在募集资金用途变更情况。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

单位：元或股

| 股东大会审议日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2023 年 9 月 12 日 | 0.30 | 0 | 0 |
| 合计 | 0.30 | 0 | 0 |

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 16 日完成每 10 股派发 0.3 元人民币现金的权益分派，合计派发 4,140,000.00 元。

（二） 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% |
|-----|----------|----|----------|-------------|-------------|-----------|---------|-----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 陆建峰 | 董事长 | 男 | 1979年2月 | 2023年5月16日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 陆杨 | 副董事长、总经理 | 男 | 1965年3月 | 2020年4月22日 | 2024年12月28日 | 1,904,900 | 0 | 1,904,900 | 1.38% |
| 杨建 | 董事、副总经理 | 男 | 1955年9月 | 2018年6月22日 | 2024年12月28日 | 2,065,000 | 0 | 2,065,000 | 1.50% |
| 戴岳贤 | 董事 | 男 | 1965年5月 | 2022年11月22日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 杨亚 | 董事 | 男 | 1980年1月 | 2021年12月29日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 应春华 | 董事 | 男 | 1980年2月 | 2021年12月29日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 王嘉龙 | 董事 | 男 | 1940年10月 | 2018年6月22日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 杨晓静 | 监事会主席 | 女 | 1991年4月 | 2021年12月29日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张钧清 | 监事 | 男 | 1956年9月 | 2021年12月29日 | 2024年12月28日 | 1,694,000 | 171,000 | 1,523,000 | 1.10% |
| 戚歆宇 | 职工监事 | 男 | 1974年2月 | 2018年6月22日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张晓冬 | 副总经理 | 男 | 1969年11月 | 2018年6月22日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 徐须诚 | 总工程师 | 男 | 1962年1月 | 2020年8月20日 | 2024年12月28日 | 560,000 | 0 | 504,000 | 0.37% |
| 马小刚 | 财务负责人 | 男 | 1987年9月 | 2020年4月28日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 陈新 | 副总经理 | 男 | 1977年10月 | 2021年12月29日 | 2024年12月28日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 奚晨 | 董事会秘书 | 女 | 1983年5月 | 2018年6月22日 | 2024年12月28日 | 1,604,100 | 0 | 1,604,100 | 1.16% |

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关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

(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 |
|-----|------|------|------|------|
| 陈杰 | 董事长 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 陆建峰 | 无 | 新任 | 董事长 | 董事任命 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

陆建峰先生，1979年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位。2000年7月至2006年1月在上海邮电通信设备股份有限公司商用机械制造事业部销售员、市场部经理。2006年1月至2015年1月任上海普天邮通科技股份有限公司打印机事业部总经理、上海普天轨道交通事业部副总经理、上海普天北京办事处主任；2015年1月至2020年3月任上海普天邮通商用机器有限公司副总经理/总经理、上海山崎电路板有限公司总经理/董事长；2020年3月至2022年2月任上海普天邮通科技股份有限公司党委副书记/工会主席；2022年2月至今任中国电子科技集团公司第二十一研究所产业与国际业务部副主任（主持工作）、支部书记。

(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）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 技术人员 | 114 | 6 | 24 | 96 |
| 销售人员 | 40 | 6 | 4 | 42 |
| 生产人员 | 189 | 5 | 22 | 172 |
| 管理人员 | 52 | 3 | 7 | 48 |
| 财务人员 | 13 | 0 | 0 | 13 |
| 员工总计 | 408 | 20 | 57 | 371 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 0 |
| 硕士 | 6 | 5 |
| 本科 | 42 | 40 |
| 专科 | 64 | 67 |
| 专科以下 | 295 | 259 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 408 | 371 |
|------|-----|-----|

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工变化

在报告期间，我们秉持降低成本和提高效率的管理理念，对公司的业务流程进行了优化。通过精细化管理，我们有效地控制了人力成本，员工总数稳步减少了 9.07%。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，根据相关法律法规与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬；公司具有完善的薪酬福利管理制度，对外具有竞争性，对内具有公平性，公司依据国家法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训项目包括：新员工入职培训、销售技巧培训、生产加工工艺培训、安全生产培训、财务知识培训、基地和生产管理培训等，公司制定有针对性的外部培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、公司无需要承担费用的离退休员工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|------------------|--|
| 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 |
| 报告期内是否新增关联方 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

报告期内，公司新增关联方有普天物流技术有限公司、西南应用磁学研究所（中国电子科技集团公司第九研究所）、上海耐沂机电科技有限公司，以上公司与本公司关系为同一最终控制方。

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律、法规要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利义务。后续公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构的新政策新要求，并结合公司实际情况制定相应管理制度，保障公司健康持续发展。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督过程中未发现公司重大的风险事项，对本年度监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

(一) 业务独立性

公司具备完整的业务流程、专门的生产经营场所、全面的机构设置、独立的采购、销售渠道，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。公司的采购与销售虽存在关联交易的情况，但价格合理，占比不大，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

(二) 资产独立性

公司经营场所均为租赁取得，租赁房屋出租方物权完整，公司主要资产为生产设备、运输设备、知识产权，公司所有的机器设备、车辆均为购买获得，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司名下的专利，均为公司合法拥有。公司目前不存在关联公司占用公司资产等情况。公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。报告期内，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备足够的财务人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度，独立进行财务决策、独立银行开户、独立纳税。公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司自主设立了相应的职能部门，能够依据章程及内控制度行使职权。总经理下设副总经理、财务负责人，在总经理领导下具体负责管理不同部门。公司办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合全国中小企业股份转让系统的相关要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，今后公司会根据所处行业、经营状况和发展情况不断调整、完善各种内部控制制度。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定了具体的会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻落实各项公司财务管理制度，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

四、 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

第六节 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[2024]第 1-00691 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 22 层 2206 | | | |
| 审计报告日期 | 2024 年 4 月 18 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 许宗谅 1 年 | 郭志刚 1 年 | 年 | 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（万元） | 20 | | | |

审计报告

大信审字[2024]第 1-00691 号

上海金陵电机股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了上海金陵电机股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（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。

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：许宗谅

中国 · 北京

中国注册会计师：郭志刚

二〇二四年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 86,892,479.89 | 63,209,162.76 |
| 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) | 1,781,671.29 | 2,327,530.00 |
| 应收账款 | 五(三) | 44,704,200.91 | 55,767,432.68 |
| 应收款项融资 | 五(四) | 2,519,892.46 | 6,336,274.57 |
| 预付款项 | 五(五) | 2,142,360.97 | 1,182,959.16 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五(六) | 1,039,299.55 | 1,023,817.74 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五(七) | 42,946,752.12 | 54,627,111.56 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 五(八) | 821,328.60 | 3,041,194.08 |
| 其他流动资产 | 五(九) | 2,035,512.36 | 2,463,644.44 |
| 流动资产合计 | | 184,883,498.15 | 189,979,126.99 |
| 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 | 五(十) | 1,138,450.57 | |
| 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(十一) | 16,651,361.43 | 16,507,941.27 |
| 在建工程 | 五(十二) | 124,173.96 | 125,486.73 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五(十三) | 9,776,109.42 | 13,914,828.84 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产 | 五(十四) | 30,859,843.92 | 16,326,219.13 |
| 开发支出 | | 27,818,414.76 | 30,285,705.60 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五(十五) | 3,912,074.56 | 6,038,070.13 |
| 递延所得税资产 | 五(十六) | 6,292,396.24 | 6,895,598.68 |
| 其他非流动资产 | 五(十七) | 232,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 96,804,824.86 | 90,093,850.38 |
| 资产总计 | | 281,688,323.01 | 280,072,977.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五(十八) | 5,004,629.11 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五(十九) | 40,017,629.71 | 48,168,821.24 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五(二十) | 12,889,386.47 | 2,059,496.16 |
| 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(二十一) | 5,843,833.27 | 8,561,522.90 |
| 应交税费 | 五(二十二) | 616,139.92 | 2,150,200.91 |
| 其他应付款 | 五(二十三) | 2,974,660.50 | 1,881,946.90 |
| 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(二十四) | 3,299,752.38 | 5,199,185.81 |
| 其他流动负债 | 五(二十五) | 1,520,353.34 | 267,734.50 |
| 流动负债合计 | | 72,166,384.70 | 68,288,908.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五(二十六) | 6,768,463.09 | 9,696,911.04 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五(二十七) | 150,858.92 | 192,304.43 |

| | | | |
|--------------------------|--------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 五(二十八) | 501,606.57 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,420,928.58 | 9,889,215.47 |
| 负债合计 | | 79,587,313.28 | 78,178,123.89 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五(二十九) | 138,000,000.00 | 138,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五(三十) | 45,474,580.91 | 45,474,580.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五(三十一) | -232,453.32 | -207,840.57 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五(三十二) | 4,299,565.44 | 4,225,723.60 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五(三十三) | 14,559,316.70 | 14,402,389.54 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 202,101,009.73 | 201,894,853.48 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 202,101,009.73 | 201,894,853.48 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 281,688,323.01 | 280,072,977.37 |

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 39,394,568.20 | 35,665,423.73 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 1,529,930.00 |
| 应收账款 | 十七（一） | 90,974,741.97 | 108,360,434.97 |
| 应收款项融资 | | 1,914,502.20 | 1,297,920.00 |
| 预付款项 | | 4,366,030.07 | 3,547,146.13 |
| 其他应收款 | 十七（二） | 14,428,864.39 | 14,350,896.22 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 存货 | | 26,886,180.83 | 37,801,176.67 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 821,328.60 | 3,041,194.08 |
| 其他流动资产 | | 501,623.09 | |
| 流动资产合计 | | 179,287,839.35 | 205,594,121.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 1,138,450.57 | |
| 长期股权投资 | 十七（三） | 43,639,784.56 | 43,639,784.56 |
| 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 | | 3,246,772.49 | 2,610,610.51 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,338,685.40 | 2,945,107.76 |
| 无形资产 | | 20,259,344.14 | 13,336,040.66 |
| 开发支出 | | 10,088,409.15 | 13,866,385.87 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 951,920.21 | 2,329,657.26 |
| 递延所得税资产 | | 2,955,127.91 | 3,065,987.79 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 83,618,494.43 | 81,793,574.41 |
| 资产总计 | | 262,906,333.78 | 287,387,696.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,004,629.11 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 40,176,516.83 | 63,122,866.34 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,075,637.59 | 7,220,146.24 |
| 应交税费 | | 43,268.59 | 553,877.29 |
| 其他应付款 | | 2,928,390.92 | 1,858,631.71 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 1,165,523.10 | 783,382.14 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 491,848.96 | 3,246,184.12 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他流动负债 | | 58,598.74 | 101,839.68 |
| 流动负债合计 | | 54,944,413.84 | 76,886,927.52 |
| 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 | | | 221,410.02 |
| 长期应付款 | | 623,981.83 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 150,858.92 | 192,304.43 |
| 递延收益 | | 501,606.57 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,276,447.32 | 413,714.45 |
| 负债合计 | | 56,220,861.16 | 77,300,641.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 138,000,000.00 | 138,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 43,853,583.96 | 43,853,583.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,299,565.44 | 4,225,723.60 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 20,532,323.22 | 24,007,746.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 206,685,472.62 | 210,087,054.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | | 262,906,333.78 | 287,387,696.21 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 203,293,742.05 | 300,571,794.81 |
| 其中：营业收入 | 五（三十三） | 203,293,742.05 | 300,571,794.81 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-----------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 198,007,362.92 | 291,094,122.27 |
| 其中：营业成本 | 五(三十三) | 165,469,293.25 | 255,494,608.02 |
| 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 | | 804,546.73 | 873,618.01 |
| 销售费用 | 五(三十四) | 6,732,695.93 | 8,638,439.33 |
| 管理费用 | 五(三十五) | 23,214,030.03 | 22,940,526.43 |
| 研发费用 | 五(三十六) | 2,696,525.37 | 5,778,613.71 |
| 财务费用 | 五(三十七) | -909,728.39 | -2,631,683.23 |
| 其中：利息费用 | | 816,446.45 | 890,519.00 |
| 利息收入 | | 722,131.29 | 548,091.68 |
| 加：其他收益 | 五(三十八) | 857,187.50 | 1,347,043.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(三十九) | -9,061.40 | -160,947.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列） | | -9,061.40 | -18,380.03 |
| 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(四十) | -9,714.00 | -132,031.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五(四十一) | -965,444.26 | -5,724,211.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(四十二) | -228,290.46 | 322,571.80 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,931,056.51 | 5,130,097.39 |
| 加：营业外收入 | 五(四十三) | 10,125.60 | 253,878.99 |
| 减：营业外支出 | 五(四十四) | 20,077.32 | 4,018.20 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 4,921,104.79 | 5,379,958.18 |
| 减：所得税费用 | 五(四十五) | 550,335.79 | -603,438.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 |
| 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） | | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 |
| 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） | | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 |

| | | | |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -24,612.75 | -550,197.74 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -24,612.75 | -550,197.74 |
| 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 | | -24,612.75 | -550,197.74 |
| （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 | | -24,612.75 | -550,197.74 |
| （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 | | 4,346,156.25 | 5,433,198.66 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,346,156.25 | 5,433,198.66 |
| （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） | | 0.0317 | 0.0434 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0317 | 0.0434 |

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 年 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七（四） | 151,672,823.53 | 200,202,268.10 |
| 减：营业成本 | 十七（四） | 126,695,278.57 | 169,856,350.10 |
| 税金及附加 | | 438,413.47 | 659,656.06 |
| 销售费用 | | 3,635,324.43 | 3,855,638.35 |
| 管理费用 | | 17,267,427.18 | 18,391,032.37 |
| 研发费用 | | 1,354,671.90 | 573,038.90 |
| 财务费用 | | -634,153.48 | -1,658,249.38 |
| 其中：利息费用 | | 312,751.27 | 298,194.84 |
| 利息收入 | | 438,390.77 | 447,479.33 |

| | | | |
|-----------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | | 251,269.03 | 920,526.34 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七（五） | | -4,498,754.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列） | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -717,781.49 | -124,945.90 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,556,673.42 | -4,349,742.57 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -23,320.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 869,355.58 | 471,884.71 |
| 加：营业外收入 | | | 1,329.34 |
| 减：营业外支出 | | 20,077.32 | 630.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 849,278.26 | 472,584.05 |
| 减：所得税费用 | | 110,859.88 | -567,759.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 738,418.38 | 1,040,343.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列） | | 738,418.38 | 1,040,343.19 |
| （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 | | 738,418.38 | 1,040,343.19 |
| 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 | 2023 年 | 2022 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 | | 228,984,788.90 | 311,287,617.56 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 4,784,230.50 | 8,700,446.20 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,140,632.03 | 3,281,124.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 235,909,651.43 | 323,269,188.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 138,441,347.35 | 240,938,573.76 |
| 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 | | 54,553,916.48 | 57,858,251.37 |
| 支付的各项税费 | | 5,861,404.19 | 6,234,107.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 20,082,840.05 | 10,130,060.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 218,939,508.07 | 315,160,993.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 16,970,143.36 | 8,108,195.28 |
| 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 | | 253,800.00 | 17,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 253,800.00 | 17,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,373,010.05 | 1,323,587.15 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 1,373,010.05 | 1,323,587.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,119,210.05 | -1,306,587.15 |
| 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 | | 5,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,282,914.00 | |
| 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 | | 4,727,772.30 | 4,692,149.41 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,010,686.30 | 4,692,149.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,010,686.30 | -4,692,149.41 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 454,482.73 | 304,047.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 12,294,729.74 | 2,413,506.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 62,767,922.37 | 60,354,415.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 75,062,652.11 | 62,767,922.37 |

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 | 2022 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 | | 183,460,044.38 | 185,307,608.74 |
| 收到的税费返还 | | 234,479.94 | 410,651.26 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 547,456.90 | 968,018.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 184,241,981.22 | 186,686,278.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 135,781,536.59 | 142,144,721.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,554,274.88 | 34,334,795.45 |
| 支付的各项税费 | | 3,310,060.23 | 4,087,022.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,069,670.52 | 4,700,560.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 178,715,542.22 | 185,267,099.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,526,439.00 | 1,419,179.37 |
| 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 | | 576,712.70 | 568,514.95 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 576,712.70 | 568,514.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -576,712.70 | -568,514.95 |
| 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 | | 5,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,282,914.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,541,000.00 | 2,304,762.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,823,914.00 | 2,304,762.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,823,914.00 | -2,304,762.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 194,011.45 | 60,739.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 3,319,823.75 | -1,393,357.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 35,244,916.67 | 36,638,274.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 38,564,740.42 | 35,244,916.67 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023年 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|-------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 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 | 138,000,000.00 | | | | 45,474,580.91 | | -207,840.57 | | 4,225,723.60 | | 14,402,389.54 | | 201,894,853.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,000,000.00 | | | | 45,474,580.91 | | -207,840.57 | | 4,225,723.60 | | 14,402,389.54 | | 201,894,853.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | -24,612.75 | | 73,841.84 | | 156,927.16 | | 206,156.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -24,612.75 | | | | 4,370,769.00 | | 4,346,156.25 |
| （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 | | | | | | | 73,841.84 | -4,213,841.84 | | | -4,140,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 73,841.84 | -73,841.84 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -4,140,000.00 | | -4,140,000.00 | |
| 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 | 138,000,000.00 | | | 45,474,580.91 | | -232,453.32 | 4,299,565.44 | 14,559,316.70 | | | 202,101,009.73 | |

| 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 | 138,000,000.00 | | | | 45,474,580.91 | | 342,357.17 | | 4,121,689.28 | | 8,523,027.46 | | 196,461,654.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,000,000.00 | | | | 45,474,580.91 | | 342,357.17 | | 4,121,689.28 | | 8,523,027.46 | | 196,461,654.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | -550,197.74 | | 104,034.32 | | 5,879,362.08 | | 5,433,198.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -550,197.74 | | | | 5,983,396.40 | | 5,433,198.66 |
| （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 | | | | | | | | | 104,034.32 | | -104,034.32 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|--|----------------------|--|--------------------|---------------------|--|----------------------|--|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 104,034.32 | | -104,034.32 | | |
| 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 | 138,000,000.00 | | | | 45,474,580.91 | | -207,840.57 | 4,225,723.60 | | 14,402,389.54 | | 201,894,853.48 |

法定代表人：陆建峰

主管会计工作负责人：马小刚

会计机构负责人：黄宇文

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | | 4,225,723.60 | | 24,007,746.68 | 210,087,054.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | | 4,225,723.60 | | 24,007,746.68 | 210,087,054.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 73,841.84 | | | -3,475,423.46 | -3,401,581.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 738,418.38 | 738,418.38 |
| （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 | | | | | | | | 73,841.84 | | | -4,213,841.84 | -4,140,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 73,841.84 | | | -73,841.84 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | -4,140,000.00 | -4,140,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 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 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | | 4,299,565.44 | | 20,532,323.22 | 206,685,472.62 |

| 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 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | | 4,121,689.28 | | 23,071,437.81 | 209,046,711.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | | 4,121,689.28 | | 23,071,437.81 | 209,046,711.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 104,034.32 | | 936,308.87 | 1,040,343.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,040,343.19 | 1,040,343.19 |
| （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 | | | | | | | | | 104,034.32 | | -104,034.32 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 104,034.32 | | -104,034.32 | |
| 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 | 138,000,000.00 | | | | 43,853,583.96 | | | 4,225,723.60 | | 24,007,746.68 | 210,087,054.24 | |

上海金陵电机股份有限公司 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) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

上海金陵电机股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2002年12月26日，是一家在上海市注册的股份有限公司。

上海金陵雷戈勃劳伊特电机有限公司(上海金陵电机股份有限公司前身)，由上海金陵股份有限公司和美国雷戈勃劳伊特公司共同于2002年12月26日出资成立，注册资本570万美元。

2013年1月，经上海市工商行政管理局核准，上海金陵股份有限公司的名称由“上海金陵股份有限公司”变更为“上海华鑫股份有限公司”。

公司成立后，股权发生了多次变更。

截至2023年12月31日，本公司注册资本为13,800万元。公司统一社会信用代码为91310000745644476E，法定代表人为陆建峰，企业类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，注册地址为上海市奉贤区青村镇林海公路6836号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：微特电机及组件制造，公司主要从事钢板电机、铝壳电机、铸铁电动机等产品的研发、生产和销售，并提供售后服务和技术咨询服务。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司为中电科机器人有限公司。本公司最终控制方为中国电子科技集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告，已经于2024年4月18日由本公司董事会批准报出。

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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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2023年12月31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）重要性标准确定的方法和选择依据

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项 目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过40万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化 |
| 重要的资本化研发项目 | 研发项目预算占在研项目预算总额5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额10%以上（或期末余额占比10%以上），且金额超过100万元 |
| 超过一年的重要应付账款 | 单项金额占应付账款总额5%以上，且金额超过10万元 |
| 超过一年的重要其他应付款 | 单项金额占其他应付款总额5%以上，且金额超过1万元 |

(六) 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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所

支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(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) 外币业务

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。

(九) 金融工具

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

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和合同资产（无论是否含重大融资成分），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。

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、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：应收关联方

应收账款组合2：应收账龄组合

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

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和合同资产，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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金、备用金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：应收其他客户。

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）。

（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、周转材料（包装物、低值易耗品）、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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 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，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（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，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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

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。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，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。

(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：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；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（%） |
|---------|-----------|-----------|----------|
| 机器设备 | 3-10 | 5-10 | 9-31.67 |
| 运输设备 | 3-5 | 5-10 | 18-31.67 |
| 办公及电子设备 | 3-10 | 5-10 | 9-31.67 |

（十五）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 软件 | 3-10 年 | 直线法 |
| 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |
| 其他 | 3-10 年 | 直线法 |

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认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. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产

(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，是指企业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。企业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. 离职后福利与辞退福利

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。

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。

3. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司与客户之间的合同通常为商品销售。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，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(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下的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，

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. 政府补助的确认时点

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

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

无。

(二十七) 重要会计政策变更、会计估计变更

无。

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%、5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3%、2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 见下表 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|-----------|
| 上海金陵电机股份有限公司 | 15% |
| 上海誉盈光电科技有限公司 | 15% |
| 吉旻国际贸易（上海）有限公司 | 25% |
| 上海金陵电机（江苏）有限公司 | 25% |
| GW ELECTRIC USA. INC. | 21%、8.84% |

说明：GW ELECTRIC USA. INC. 注册地位于：California，所得税税率适用当地税率 8.84%，联邦所得税税率 21%。

（二）重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

本公司于 2022 年获得由上海市科学技术委员会颁发、证书号为 GR202231007632 的高新技术企业证书，其有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）规定，经上海市奉贤区国家税务局及上海市奉贤区地方税务局受理备案（沪国税奉一通（2017）2303 号及沪地税奉一通（2017）942 号），公司于 2022 年度至 2024 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

本公司子公司上海誉盈光电科技有限公司于 2021 年获得由上海市科学技术委员会颁发、证书号为 GR202131002820 的高新技术企业证书，其有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）规定，经上海市嘉定区国家税务局及上海市地方税务局嘉定区分局受理备案，上海誉盈光电科技有限公司于 2021 年度至 2023 年度享受国家重点扶持高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

本公司子公司上海誉盈光电科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定：一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30

日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额，其房屋出租收入适用 5%征收率征收。

2, 增值税

根据财政部税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，本公司及本公司子公司上海誉盈光电科技有限公司被确定为先进制造业企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，被允许按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 13,255.12 | 84,881.88 |
| 银行存款 | 29,917,511.34 | 37,885,013.06 |
| 其他货币资金 | 11,000,000.00 | |
| 存放财务公司存款 | 45,961,713.43 | 25,239,267.82 |
| 合计 | 86,892,479.89 | 63,209,162.76 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,525,453.16 | 877,470.17 |

使用权受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 信用证保证金 | 11,000,000.00 | |
| 计提利息 | 829,827.78 | 441,240.39 |
| 合计 | 11,829,827.78 | 441,240.39 |

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 1,787,935.10 | 2,329,930.00 |
| 小计 | 1,787,935.10 | 2,329,930.00 |
| 减：坏账准备 | 6,263.81 | 2,400.00 |
| 合计 | 1,781,671.29 | 2,327,530.00 |

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 | | 账面价值 |
|--------------------|--------------|--------|----------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备的 应收票据 | 1,787,935.10 | 100.00 | 6,263.81 | 0.35 | 1,781,671.29 |

| 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(%) | |
| 按组合计提坏账准备的 应收票据 | 2,329,930.00 | 100.00 | 2,400.00 | 0.10 | 2,327,530.00 |

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 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 2,400.00 | 3,863.81 | | | | 6,263.81 |
| 其中：商业票据计提坏账 | 2,400.00 | 3,863.81 | | | | 6,263.81 |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 44,680,304.11 | 55,873,721.33 |
| 其中：6个月以内 | 39,475,819.16 | 52,984,873.93 |
| 7-12月 | 5,204,484.95 | 2,888,847.40 |
| 1年以内小计 | 44,680,304.11 | 55,873,721.33 |
| 1至2年 | 353,162.01 | 193,659.03 |
| 2至3年 | | 494,141.54 |
| 3至4年 | 494,284.19 | 150,000.00 |
| 4至5年 | | 15,309.61 |
| 5年以上 | 547,185.33 | 531,875.72 |
| 小计 | 46,074,935.64 | 57,258,707.23 |
| 减：坏账准备 | 1,370,734.73 | 1,491,274.55 |
| 合计 | 44,704,200.91 | 55,767,432.68 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|------------|-------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 485,729.00 | 1.05 | 485,729.00 | 100.00 | |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 45,589,206.64 | 98.95 | 885,005.73 | 1.94 | 44,704,200.91 |
| 其中：组合 1：账龄 | 40,036,229.14 | 86.90 | 885,005.73 | 2.21 | 39,151,223.41 |
| 组合 2：关联方 | 5,552,977.50 | 12.05 | | | 5,552,977.50 |
| 合计 | 46,074,935.64 | — | 1,370,734.73 | 2.98 | 44,704,200.91 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 547,888.06 | 0.96 | 547,888.06 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 56,710,819.17 | 99.04 | 943,386.49 | 1.66 | 55,767,432.68 |
| 其中：组合 1：账龄 | 54,067,433.17 | 94.43 | 943,386.49 | 1.74 | 53,124,046.68 |
| 组合 2：关联方 | 2,643,386.00 | 4.61 | | | 2,643,386.00 |
| 合计 | 57,258,707.23 | — | 1,491,274.55 | 2.60 | 55,767,432.68 |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 依据 |
| 上海松岳电源科技有限公司 | 485,729.00 | 485,729.00 | 100.00 | 公司已破产 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 39,127,326.61 | 117,368.00 | 0.30 | 53,230,335.33 | 158,972.77 | 0.30 |
| 1至2年 | 353,162.01 | 211,897.21 | 60.00 | 131,499.97 | 78,899.98 | 60.00 |
| 2至3年 | | | | 8,412.54 | 8,328.41 | 99.00 |
| 3至4年 | 8,555.19 | 8,555.19 | 100.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 |
| 4至5年 | | | | 15,309.61 | 15,309.61 | 100.00 |
| 5年以上 | 547,185.33 | 547,185.33 | 100.00 | 531,875.72 | 531,875.72 | 100.00 |
| 合计 | 40,036,229.14 | 885,005.73 | — | 54,067,433.17 | 943,386.49 | — |

②组合 2：关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|------|--------------|------|---------|--------------|------|---------|
| 1年以内 | 5,552,977.50 | | | 2,643,386.00 | | |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 合同资产 期末余额 | 应收账款和合 同资产期末 余额 | 占应收账款和合 同资产期末余 额合计数的比例(%) | 坏账准备期末 余额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| REGAL BELOTT AMERICA INC. | 4,385,777.90 | | 4,385,777.90 | 9.52 | 13,157.33 |
| 上海雀特智能机械有限公司 | 2,922,702.06 | | 2,922,702.06 | 6.34 | 8,768.11 |
| REFTRANS,SA | 2,751,574.06 | | 2,751,574.06 | 5.97 | 8,283.03 |
| 上海微电机研究所(中国电子科技集团公司第二十一研究所) | 2,145,080.00 | | 2,145,080.00 | 4.66 | |
| 浙江伟康电机有限公司 | 2,114,526.70 | | 2,114,526.70 | 4.59 | 6,343.58 |
| 合计 | 14,319,660.72 | | 14,319,660.72 | 31.08 | 36,552.05 |

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,519,892.46 | 6,336,274.57 |

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,766,663.61 | |

(五) 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 | 2,048,375.78 | 95.61 | 797,989.02 | 67.46 |
| 1至2年 | 235.19 | 0.01 | 166,202.60 | 14.05 |
| 2至3年 | 13,750.00 | 0.64 | 218,767.54 | 18.49 |
| 3年以上 | 80,000.00 | 3.73 | | |
| 合计 | 2,142,360.97 | — | 1,182,959.16 | — |

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 |
|--------------|----------------|-----------|------|---------|
| 上海誉盈光电科技有限公司 | 苏州捷易皓软件科技有限公司 | 80,000.00 | 3年 | 软件尚在开发中 |
| 上海金陵电机股份有限公司 | 德清正普静电涂装设备有限公司 | 10,750.00 | 2-3年 | 未结算货款 |

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|------------------|-----------|------|--------|
| 上海金陵电机股份有限公司 | 广东加华美认证有限公司上海分公司 | 3,000.00 | 2-3年 | 未结算认证费 |
| 合 计 | — | 93,750.00 | — | — |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------|--------------|--------------------|
| 境享装饰工程（上海）有限公司 | 1,182,014.56 | 55.17 |
| WearableRoboticsS.r.l. | 550,144.00 | 25.68 |
| 苏州捷易皓软件科技有限公司 | 80,000.00 | 3.73 |
| 河北优安捷科技有限公司 | 77,000.00 | 3.59 |
| 上海海关机电产品检测技术中心 | 64,848.00 | 3.03 |
| 合 计 | 1,954,006.56 | 91.21 |

(六) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,039,299.55 | 1,023,817.74 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 751,945.88 | 47,012.94 |
| 其中：6个月以内 | 154,428.94 | 39,127.04 |
| 7-12月 | 597,516.94 | 7,885.90 |
| 1年以内小计 | 751,945.88 | 47,012.94 |
| 1至2年 | 45,028.16 | 881,647.95 |
| 2至3年 | 164,282.83 | 34,153.42 |
| 3至4年 | 26,545.65 | |
| 4至5年 | | 494,662.78 |
| 5年以上 | 601,796.78 | 107,134.00 |
| 小计 | 1,589,599.30 | 1,564,611.09 |
| 减：坏账准备 | 550,299.75 | 540,793.35 |
| 合 计 | 1,039,299.55 | 1,023,817.74 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,313,209.42 | 1,314,265.21 |
| 押金 | 250,390.00 | 161,990.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他 | 25,999.88 | 88,355.88 |
| 小计 | 1,589,599.30 | 1,564,611.09 |
| 减：坏账准备 | 550,299.75 | 540,793.35 |
| 合计 | 1,039,299.55 | 1,023,817.74 |

(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 | | 201,226.35 | 339,567.00 | 540,793.35 |
| 本期计提 | | 9,506.40 | | 9,506.40 |
| 2023年12月31日余额 | | 210,732.75 | 339,567.00 | 550,299.75 |

(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 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 540,793.35 | 9,506.40 | | | | 550,299.75 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|------------|------|---------------------|------------|
| 宁波高科达力电机有限公司 | 采购款 | 339,567.00 | 5年以上 | 21.36 | 339,567.00 |
| 上海鸿麟元电机有限公司 | 保证金 | 330,000.00 | 1年以内 | 20.76 | |
| 上海三环磁性材料有限公司 | 房屋押金 | 143,990.00 | 5年以上 | 9.06 | |
| 江苏玺源电器有限公司 | 房屋押金 | 88,400.00 | 2-3年 | 5.56 | |
| 河北研卓科技有限公司 | 待结算费用 | 55,500.00 | 5年以上 | 3.49 | 55,000.00 |
| 合计 | — | 957,457.00 | — | 60.23 | 394,567.00 |

(七) 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 | 16,422,704.36 | 1,370,745.85 | 15,051,958.51 | 17,659,909.26 | 1,809,383.68 | 15,850,525.58 |

| 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 |
| 自制半成品及在产品 | 10,157,307.39 | | 10,157,307.39 | 9,780,753.78 | | 9,780,753.78 |
| 产成品 (库存商品) | 17,433,019.38 | 5,020,676.61 | 12,412,342.77 | 23,590,414.02 | 6,382,346.95 | 17,208,067.07 |
| 其他 | 5,333,143.47 | 8,000.02 | 5,325,143.45 | 11,795,765.55 | 8,000.42 | 11,787,765.13 |
| 合计 | 49,346,174.60 | 6,399,422.48 | 42,946,752.12 | 62,826,842.61 | 8,199,731.05 | 54,627,111.56 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货跌价准备的分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------------|--------------|------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,809,383.68 | 550,318.65 | | 988,956.48 | | 1,370,745.85 |
| 产成品 (库存商品) | 6,382,346.95 | 415,126.01 | | 1,776,796.35 | | 5,020,676.61 |
| 其他 | 8,000.42 | -0.40 | | | | 8,000.02 |
| 合计 | 8,199,731.05 | 965,444.26 | | 2,765,752.83 | | 6,399,422.48 |

(八) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 821,328.60 | 3,041,194.08 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 1,273,844.81 | 2,096,320.02 |
| 预缴税金 | 260,044.46 | 135,324.42 |
| 增值税加计抵减税额 | 501,623.09 | |
| 预付长期资产购置款 | | 232,000.00 |
| 合计 | 2,035,512.36 | 2,463,644.44 |

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|------------|--------------|------------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 其他 | 2,746,003.56 | 786,224.39 | 1,959,779.17 | 3,046,003.56 | 4,809.48 | 3,041,194.08 | |
| 小计 | 2,746,003.56 | 786,224.39 | 1,959,779.17 | 3,046,003.56 | 4,809.48 | 3,041,194.08 | |
| 减：一年内到期的长期 | 823,800.00 | 2,471.40 | 821,328.60 | 3,046,003.56 | 4,809.48 | 3,041,194.08 | |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|-----|--------------|------------|--------------|------|------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 应收款 | | | | | | | |
| 合计 | 1,922,203.56 | 783,752.99 | 1,138,450.57 | | | | |

(十一) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 16,651,361.43 | 16,507,941.27 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 办公设备 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 合计 |
|--------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初余额 | 2,323,740.88 | 30,142,868.00 | 489,896.64 | 2,245,745.72 | 35,202,251.24 |
| 本期增加金额 | 98,564.07 | 2,546,335.17 | 925,544.35 | 134,192.41 | 3,704,636.00 |
| 本期减少金额 | 25,322.58 | 1,500,101.92 | | 114,510.91 | 1,639,935.41 |
| 期末余额 | 2,396,982.37 | 31,189,101.25 | 1,415,440.99 | 2,265,427.22 | 37,266,951.83 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初余额 | 1,777,409.95 | 14,980,448.19 | 404,206.39 | 1,532,245.44 | 18,694,309.97 |
| 本期增加金额 | 142,422.01 | 2,654,759.21 | 97,303.61 | 266,790.14 | 3,161,274.97 |
| 本期减少金额 | 38,381.21 | 1,019,205.40 | 68,478.78 | 113,929.15 | 1,239,994.54 |
| 期末余额 | 1,881,450.75 | 16,616,002.00 | 433,031.22 | 1,685,106.43 | 20,615,590.40 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 515,531.62 | 14,573,099.25 | 982,409.77 | 580,320.79 | 16,651,361.43 |
| 期初账面价值 | 546,330.93 | 15,162,419.81 | 85,690.25 | 713,500.28 | 16,507,941.27 |

截止 2023 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 8,316,009.95 元，累计折旧金额为 7,642,380.88 元。

(十二) 在建工程

1. 在建工程

(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 |
| 流车间流水线改 | 124,173.96 | | 124,173.96 | | | |
| 设备安装 | | | | 790,018.03 | 664,531.30 | 125,486.73 |
| 合计 | 124,173.96 | | 124,173.96 | 790,018.03 | 664,531.30 | 125,486.73 |

(2) 在建工程项目减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 计提原因 |
|------|------------|-------|------------|------|------|
| 设备安装 | 664,531.30 | | 664,531.30 | | |

(十三)使用权资产

1. 使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|--------|---------------|------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初余额 | 39,240,786.86 | | 39,240,786.86 |
| 本期增加金额 | 474,615.50 | | 474,615.50 |
| 本期减少金额 | 132,195.80 | | 132,195.80 |
| 期末余额 | 39,583,206.56 | | 39,583,206.56 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初余额 | 25,325,958.02 | | 25,325,958.02 |
| 本期增加金额 | 4,499,754.76 | | 4,499,754.76 |
| 本期减少金额 | 18,615.64 | | 18,615.64 |
| 期末余额 | 29,807,097.14 | | 29,807,097.14 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 9,776,109.42 | | 9,776,109.42 |
| 期初账面价值 | 13,914,828.84 | | 13,914,828.84 |

(十四)无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 上海市汽车牌照 | 非专利技术 | 合计 |
|--------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初余额 | 897,196.97 | 216,417.99 | 19,549,077.34 | 20,662,692.30 |
| 本期增加金额 | 302,749.53 | 72,000.00 | 17,999,890.52 | 18,374,640.05 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末余额 | 1,199,946.50 | 288,417.99 | 37,548,967.86 | 39,037,332.35 |
| 累计摊销 | | | | |
| 期初余额 | 646,322.42 | 29,976.75 | 3,660,174.00 | 4,336,473.17 |
| 本期增加金额 | 75,538.39 | 10,580.04 | 3,754,896.83 | 3,841,015.26 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末余额 | 721,860.81 | 40,556.79 | 7,415,070.83 | 8,177,488.43 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 478,085.69 | 247,861.20 | 30,133,897.03 | 30,859,843.92 |
| 期初账面价值 | 250,874.55 | 186,441.24 | 15,888,903.34 | 16,326,219.13 |

(十五) 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 |
|---------|--------------|-----------|--------------|-------|--------------|
| 厂房装修费 | 1,527,559.39 | | 937,605.84 | | 589,953.55 |
| 青村厂区 | 772,625.46 | | 419,327.17 | | 353,298.29 |
| 环保制冷工程 | 29,472.41 | | 20,804.04 | | 8,668.37 |
| 厂房装修费 | 2,168,740.99 | | 443,872.68 | | 1,724,868.31 |
| 设备安装 | 447,837.25 | | 88,380.72 | | 359,456.53 |
| 厂房基础维修 | 397,677.41 | | 56,998.20 | | 340,679.21 |
| 网络安装费 | 181,578.85 | | 32,628.36 | | 148,950.49 |
| 燃气管道安装费 | 164,865.19 | | 32,973.12 | | 131,892.07 |
| 实验房装修费 | 34,149.08 | | 6,829.80 | | 27,319.28 |
| 厂房装修 | 313,564.10 | 31,728.16 | 118,303.80 | | 226,988.46 |
| 合计 | 6,038,070.13 | 31,728.16 | 2,157,723.73 | | 3,912,074.56 |

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债明细

| 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 |
| 递延所得税资产小计 | 6,292,396.24 | 37,007,097.54 | 6,895,598.68 | 39,975,034.43 |
| 资产减值准备 | 1,352,219.96 | 8,984,966.31 | 1,716,254.21 | 10,895,094.28 |
| 抵扣亏损 | 4,142,093.73 | 23,102,938.24 | 4,331,681.19 | 23,888,408.74 |
| 使用权资产折旧及摊销 | 293,057.72 | 1,552,360.80 | 336,172.53 | 1,781,593.05 |
| 内部交易未实现利润 | 482,395.99 | 3,215,973.27 | 482,645.09 | 3,217,633.93 |
| 预计负债 | 22,628.84 | 150,858.92 | 28,845.66 | 192,304.43 |

(十七) 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 |
| 预付长期资产购置款 | 232,000.00 | | 232,000.00 | | | |

(十八) 所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末情况 | | | | 期初情况 | | | |
|------|---------------|---------------|------|---------|------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 11,829,827.78 | 11,829,827.78 | 冻结 | 信用证保证金等 | 441,240.39 | 441,240.39 | 冻结 | 其他 |

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 短期借款 | 5,004,629.11 | |

(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) | 38,812,905.20 | 47,155,551.19 |
| 1年以上 | 1,204,724.51 | 1,013,270.05 |
| 合计 | 40,017,629.71 | 48,168,821.24 |

2. 账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|------------|------------|
| 境享装饰工程(上海)有限公司 | 178,180.00 | 未结算 |
| 上海讴劲电子科技有限公司 | 107,911.61 | 未结算 |
| 苏州良机电机有限公司 | 100,000.00 | 未结算 |
| 合计 | 386,091.61 | |

(二十一) 合同负债

1. 合同负债的分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 预收款项 | 12,889,386.47 | 2,059,496.16 |

(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 | 8,556,068.50 | 46,626,486.09 | 49,344,676.93 | 5,837,877.66 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 5,454.40 | 4,188,281.16 | 4,187,779.95 | 5,955.61 |
| 辞退福利 | | 237,157.50 | 237,157.50 | |
| 合计 | 8,561,522.90 | 51,051,924.75 | 53,769,614.38 | 5,843,833.27 |

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 | 8,378,198.76 | 28,595,627.59 | 31,350,886.54 | 5,622,939.81 |
| 职工福利费 | 21,276.00 | 1,597,412.72 | 1,587,644.72 | 31,044.00 |
| 社会保险费 | 76,856.10 | 3,091,215.62 | 3,164,404.51 | 3,667.21 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | 75,505.10 | 2,924,927.42 | 2,998,089.46 | 3,609.46 |
| 工伤保险费 | 84.60 | 166,288.20 | 166,315.05 | 57.75 |
| 其他 | 1,266.40 | | 1,266.40 | |
| 住房公积金 | 2,177.00 | 1,041,015.00 | 1,040,863.00 | 2,329.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 72,910.64 | 420,606.24 | 373,541.74 | 119,975.14 |
| 其他短期薪酬 | 4,650.00 | 11,880,608.92 | 11,827,336.42 | 57,922.50 |
| 合计 | 8,556,068.50 | 46,626,486.09 | 49,344,676.93 | 5,837,877.66 |

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 | 5,289.10 | 4,061,395.76 | 4,060,909.72 | 5,775.14 |
| 失业保险费 | 165.30 | 126,885.40 | 126,870.23 | 180.47 |
| 合计 | 5,454.40 | 4,188,281.16 | 4,187,779.95 | 5,955.61 |

(二十三) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 增值税 | 1,824,874.56 | 505,328.11 |
| 城市维护建设税 | 141,813.08 | 26,059.35 |
| 个人所得税 | 38,202.27 | 44,064.70 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 132,845.33 | 26,676.71 |
| 其他税费 | 12,465.67 | 14,011.05 |
| 合计 | 2,150,200.91 | 616,139.92 |

(二十四) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,974,660.50 | 1,881,946.90 |

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应付往来款 | 1,236,630.65 | |
| 押金、质保金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 代扣代缴款 | 1,626,863.65 | 1,854,352.30 |
| 待结算款项 | 91,166.20 | 7,594.60 |
| 合计 | 2,974,660.50 | 1,881,946.90 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或未结转原因 |
|---------------|-----------|-----------|
| 泰州市天盾人力资源有限公司 | 24,590.58 | 尚未到结算期 |
| 工会会费 | 1,679.00 | 尚未到结算期 |
| 合计 | 26,269.58 | — |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,299,752.38 | 5,199,185.81 |

(二十六) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 待转销项税 | 1,520,353.34 | 267,734.50 |

(二十七) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 11,477,766.40 | 16,954,902.47 |
| 减：未确认的融资费用 | 1,409,550.93 | 2,058,805.62 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 3,299,752.38 | 5,199,185.81 |
| 租赁负债净额 | 6,768,463.09 | 9,696,911.04 |

(二十八) 预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|------------|------------|------|
| 产品质量保证 | 150,858.92 | 192,304.43 | |

(二十九) 递延收益

| 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 | | 848,974.71 | 347,368.14 | 501,606.57 | |

(三十) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 138,000,000.00 | | | | | | 138,000,000.00 |

(三十一) 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) | 45,034,857.60 | | | 45,034,857.60 |
| 其他资本公积 | 439,723.31 | | | 439,723.31 |
| 合计 | 45,474,580.91 | | | 45,474,580.91 |

(三十二)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：前期计入其他 综合收益当期转入 损益 | 减：前期计入其他综 合收益当期转入留 存收益 | 减：所得税费 用 | 税后归属于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 将重分类进损益的其他 综合收益 | -207,840.57 | -24,612.75 | | | | -24,612.75 | | -232,453.32 |
| 外币财务报表折算差 额 | -207,840.57 | -24,612.75 | | | | -24,612.75 | | -232,453.32 |

(三十三) 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 | 4,225,723.60 | 73,841.84 | | 4,299,565.44 |

(三十四) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 14,402,389.54 | 8,523,027.46 |
| 调整后期初未分配利润 | 14,402,389.54 | 8,523,027.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 |
| 减：提取法定盈余公积 | 73,841.84 | 104,034.32 |
| 应付普通股股利 | 4,140,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 14,559,316.70 | 14,402,389.54 |

(三十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 194,896,694.56 | 157,219,683.65 | 290,290,822.48 | 245,358,020.74 |
| 其他业务 | 8,397,047.49 | 8,249,609.60 | 10,280,972.33 | 10,136,587.28 |
| 合计 | 203,293,742.05 | 165,469,293.25 | 300,571,794.81 | 255,494,608.02 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入分类 | 营业收入 | 营业成本 |
|----------|----------------|----------------|
| 分产品 | 203,293,742.05 | 165,469,293.25 |
| 电机产品 | 181,274,628.78 | 145,786,859.95 |
| 零部件 | 22,019,113.27 | 19,682,433.30 |
| 按销商品转让时间 | 203,293,742.05 | 165,469,293.25 |
| 时点 | 203,293,742.05 | 165,469,293.25 |

3. 履约义务的说明

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-------------|-----------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | 客户取得相关商品控制权 | 月结30-120天 | 商品 | 是 | 0 | 保证类质量保证 |

(三十六) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 266,583.99 | 399,803.29 |
| 教育费附加 | 266,584.18 | 402,256.18 |
| 印花税 | 45,668.66 | 60,195.68 |
| 车船税 | 2,977.52 | 2,241.68 |
| 环境保护税 | 1,229.25 | 2,143.22 |
| 其他 | 221,503.13 | 6,977.96 |
| 合计 | 804,546.73 | 873,618.01 |

(三十七)销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,418,856.32 | 4,510,189.31 |
| 折旧费 | 696,561.85 | 637,491.36 |
| 业务经费 | 580,402.10 | 27,588.52 |
| 包装费 | 557,053.03 | 639,988.71 |
| 修理费 | 153,047.19 | 217,280.46 |
| 销售服务费 | 4,340.73 | 1,441,119.25 |
| 运输费 | 2,974.69 | 22,395.84 |
| 保险费 | 2,000.00 | |
| 样品及产品损耗 | | 19,942.55 |
| 其他 | 317,460.02 | 1,122,443.33 |
| 合计 | 6,732,695.93 | 8,638,439.33 |

(三十八)管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,490,520.46 | 15,911,397.38 |
| 摊销费 | 3,734,488.74 | 1,986,598.20 |
| 咨询费 | 653,751.99 | 561,383.02 |
| 差旅费 | 643,489.60 | 479,381.45 |
| 修理费 | 494,500.01 | 360,561.69 |
| 折旧费 | 442,053.44 | 555,964.92 |
| 办公费 | 344,087.61 | 816,040.23 |
| 聘请中介机构费 | 271,298.31 | 532,456.42 |
| 保险费 | 105,932.84 | 49,590.95 |
| 业务招待费 | 99,575.59 | 79,443.49 |
| 排污费 | 65,172.70 | 71,292.12 |
| 存货盘亏 | 28,294.38 | |
| 诉讼费 | 6,466.51 | 25,654.13 |
| 会议费 | 3,400.00 | 1,800.00 |
| 其他 | 2,830,997.85 | 1,508,962.43 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 23,214,030.03 | 22,940,526.43 |

(三十九) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,632,068.37 | 1,720,499.33 |
| 材料消耗 | 347,466.68 | 3,347,961.39 |
| 折旧与摊销 | 462,938.77 | 296,231.54 |
| 技术服务费 | 46,184.73 | 84,661.59 |
| 燃料动力费 | 4,535.50 | 11,994.83 |
| 维护与租赁费 | 5,949.67 | 7,437.06 |
| 水电费 | 163,875.54 | 208,695.07 |
| 其他 | 33,506.11 | 101,132.90 |
| 合计 | 2,696,525.37 | 5,778,613.71 |

(四十) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 816,446.45 | 890,519.00 |
| 减：利息收入 | 722,131.29 | 548,091.68 |
| 加：汇兑净损失 | -1,050,906.42 | -2,996,370.88 |
| 加：其他支出 | 46,862.87 | 22,260.33 |
| 合计 | -909,728.39 | -2,631,683.23 |

(四十一) 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 |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| 增值税加计抵减税额 | 347,368.14 | | |
| 上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目 | 329,577.00 | 220,899.00 | 与收益相关 |
| 退税款 | 72,669.12 | 37,545.96 | 与收益相关 |
| 培训补贴 | 41,040.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 42,236.22 | | 与收益相关 |
| 2021年机电第三期第二批补助 | 13,664.00 | 9,471.00 | 与收益相关 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 10,633.02 | 11,529.50 | |
| 上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目 | | 54,018.00 | 与收益相关 |
| 智能超高效电机技术改造 | | 126,000.07 | 与收益相关 |
| 上市挂牌扶持款 | | 720,000.00 | 与收益相关 |
| 呼吸机项目科技助力补贴 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 16949体系认证补贴 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 公平贸易补贴 | | 107,580.00 | 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 |
|----|------------|--------------|-------------|
| 合计 | 857,187.50 | 1,347,043.53 | |

(四十二) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|-------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -142,567.13 |
| 其他 | -9,061.40 | -18,380.03 |
| 合计 | -9,061.40 | -160,947.16 |

(四十三) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|-------------|
| 坏账损失 | -9,714.00 | -132,031.59 |

(四十四) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|---------------|
| 存货跌价损失 | -965,444.26 | -5,059,680.43 |
| 在建工程减值损失 | | -664,531.30 |
| 合计 | -965,444.26 | -5,724,211.73 |

(四十五) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|------------|
| 固定资产处置利得 | -228,290.46 | -1,438.02 |
| 使用权资产减少 | | 324,009.82 |
| 合计 | -228,290.46 | 322,571.80 |

(四十六) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|------------|---------------|
| 无需支付的款项 | 10,125.60 | 52,036.86 | 10,125.60 |
| 长账龄债务清理 | | 1,329.34 | |
| 固定资产盘盈利得 | | 172,566.00 | |
| 涉及诉讼获得的赔偿 | | 27,946.79 | |
| 合计 | 10,125.60 | 253,878.99 | 10,125.60 |

(四十七) 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 |
|-----------|-----------|----------|---------------|
| 公益性捐赠支出 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 行政性罚款、滞纳金 | 77.32 | 4,018.20 | 77.32 |
| 合计 | 20,077.32 | 4,018.20 | 20,077.32 |

(四十八) 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 |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 | -52,866.65 | 33,468.63 |
| 递延所得税费用 | 603,202.44 | -636,906.85 |
| 合计 | 550,335.79 | -603,438.22 |

2. 企业所得税与会计利润的调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 4,921,104.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 738,165.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -350,638.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -58,798.96 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 639,655.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -175,296.16 |
| 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 | |
| 研发费用加计扣除的影响 | -242,752.26 |
| 所得税费用 | 550,335.79 |

(四十九) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 单位及个人往来款 | 1,240,105.32 | 2,007,275.86 |
| 收到的政府补助款 | 505,966.85 | 1,124,960.23 |
| 利息收入 | 347,638.45 | 106,851.29 |
| 其他 | 46,921.41 | 42,037.40 |
| 合计 | 2,140,632.03 | 3,281,124.78 |

(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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 付现费用 | 8,818,310.60 | 10,092,800.27 |
| 职工借支款及备用金 | 219,718.87 | 15,000.00 |
| 手续费 | 44,810.58 | 22,260.33 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的信用证保证金 | 11,000,000.00 | |
| 合计 | 20,082,840.05 | 10,130,060.60 |

2. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁支付的现金 | 4,727,772.30 | 4,692,149.41 |

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | 147,543.11 | 142,914.00 | | 5,004,629.11 |
| 应付股利 | | | 4,140,000.00 | 4,140,000.00 | | |
| 合计 | | 5,000,000.00 | 4,287,543.11 | 4,282,914.00 | | 5,004,629.11 |

(五十) 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 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 4,370,769.00 | 5,983,396.40 |
| 加：资产减值准备 | 965,444.26 | 5,724,211.73 |
| 信用减值损失 | 9,714.00 | 132,031.59 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 3,161,274.97 | 3,319,516.91 |
| 使用权资产折旧 | 4,499,754.76 | 4,847,385.06 |
| 无形资产摊销 | 3,841,015.26 | 2,034,864.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,157,723.73 | 2,328,162.58 |
| 处置固定资产和无形资产的损失（收益以“-”号填列） | 228,290.46 | -322,571.80 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 816,446.45 | -2,105,851.88 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 9,061.40 | 160,947.16 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 603,202.44 | -637,405.05 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 13,480,668.01 | 3,108,383.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -14,665,687.88 | 9,026,343.37 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,507,533.50 | -25,491,219.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,970,143.36 | 8,108,195.28 |
| 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 75,062,652.11 | 62,767,922.37 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 减：现金的期初余额 | 62,767,922.37 | 60,354,415.92 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,294,729.74 | 2,413,506.45 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金 | 75,062,652.11 | 62,767,922.37 |
| 其中：库存现金 | 13,255.12 | 84,881.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 75,049,396.99 | 62,683,040.49 |
| 现金等价物 | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 75,062,652.11 | 62,767,922.37 |

(五十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 6,067,234.32 |
| 其中：美元 | 819,363.88 | 7.0827 | 5,803,308.55 |
| 欧元 | 33,581.76 | 7.8592 | 263,925.77 |
| 应收账款 | | | 16,919,790.92 |
| 其中：美元 | 1,999,775.76 | 7.0827 | 14,163,811.78 |
| 欧元 | 350,669.17 | 7.8592 | 2,755,979.14 |

(五十二) 租赁

1. 作为承租人

| 项目 | 金额 |
|--|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 669,317.34 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | 24,627.43 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,755,601.30 |

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 人员人工费用 | 9,407,210.14 | 11,686,362.00 |
| 直接投入费用 | 6,037,298.40 | 5,988,635.29 |
| 折旧费用 | 1,674,265.61 | 1,479,293.37 |
| 无形资产摊销 | 37,193.78 | 41,851.08 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 其他相关费用 | 1,073,157.12 | 3,023,614.36 |
| 合计 | 18,229,125.05 | 22,219,756.10 |
| 其中：费用化研发支出 | 2,696,525.37 | 5,778,613.71 |
| 资本化研发支出 | 15,532,599.68 | 16,441,142.39 |

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|----|---------------|--------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| NEMA 超高效率 ODP 电机研发 | 9,121,908.23 | | | 9,121,908.23 | | |
| IEC H80-355 高效、超高效铸铁三相电机 | 8,877,982.29 | | | 8,877,982.29 | | |
| IE4 高效三相异步电机系列研发 | 5,334,039.67 | 4,425,389.92 | | | | 9,759,429.59 |
| 超高效交流永磁同步电机研发 | 2,899,527.49 | 2,761,076.10 | | | | 5,660,603.59 |
| 农机电机控制器 | 2,132,947.37 | 1,867,052.63 | | | | 4,000,000.00 |
| 大功率无刷电机及电机驱动 | 1,919,300.55 | 1,658,863.56 | | | | 3,578,164.11 |
| 船用电机研发 | | 3,204,182.03 | | | | 3,204,182.03 |
| 电梯门伺服电机研发 | | 1,616,035.44 | | | | 1,616,035.44 |
| 合计 | 30,285,705.60 | 15,532,599.68 | | 17,999,890.52 | | 27,818,414.76 |

(1) 重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|------------------|------|---------|------------|----------|-------|
| 超高效交流永磁同步电机研发 | 中试阶段 | 2024.01 | 销售相关产品 | 2022.1 | 项目立项书 |
| IE4 高效三相异步电机系列研发 | 中试阶段 | 2024.01 | 销售相关产品 | 2022.1 | 项目立项书 |
| 大功率无刷电机及电机驱动 | 中试阶段 | 2024.01 | 销售相关产品 | 2023.1 | 项目立项书 |
| 农机电机控制器 | 中试阶段 | 2024.01 | 销售相关产品 | 2023.1 | 项目立项书 |
| 电梯门伺服电机研发 | 中试阶段 | 2024.01 | 销售相关产品 | 2023.1 | 项目立项书 |
| 船用电机研发 | 小试阶段 | 2025.01 | 销售相关产品 | 2023.1 | 项目立项书 |

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(五十三) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例(%) | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|----|-----------------------|----|------|-----|-------|---------------|---------------|---------|--------|---------------|------|
| 1 | 上海金陵电机(江苏)有限公司 | 四级 | 1 | 上海 | 上海 | 微特电机及组件制造 | 30,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 30,000,000.00 | 1 |
| 2 | 上海誉盈光电科技有限公司 | 四级 | 1 | 上海 | 上海 | 汽车零部件及配件制造 | 8,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 6,911,344.56 | 2 |
| 3 | 吉旻国际贸易(上海)有限公司 | 四级 | 1 | 上海 | 上海 | 电气设备批发 | 5,500,000.00 | 100.00 | 100.00 | 5,500,000.00 | 1 |
| 4 | GW ELECTRIC USA. INC. | 四级 | 3 | 美国 | 美国 | 其他机械设备及电子产品批发 | 1,228,440.00 | 100.00 | 100.00 | 1,228,440.00 | 1 |

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4 其他。

九、政府补助

(五十四) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|------------|-------------|------------|--------|------------|----------|
| 递延收益 | | 848,974.71 | | 347,368.14 | | 501,606.57 | 与收益相关 |

(五十五) 计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 与收益相关 | 499,186.34 | 1,347,043.53 |

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值

(五十六) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

| 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 | 合计 |
|-------------|------------|------------|------------|----|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |

| 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 | 合计 |
|-----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 二、非持续的公允价值计量 | | | 2,519,892.46 | 2,519,892.46 |
| （一）应收款项融资 | | | 2,519,892.46 | 2,519,892.46 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,519,892.46 | 2,519,892.46 |

（二）持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

应收款项融资为应收票据，因剩余期限不长按账面余额确定其公允价值；

十二、关联方关系及其交易

（五十七）本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 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(%) |
|------------|-----|----------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 中电科机器人有限公司 | 上海 | 机器人及核心部件制造、微特电机及组件制造 | 300,000,000.00 | 35.65 | 57.14 |

（五十八）本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（五十九）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------------------|---------|
| 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 同一最终控制方 |
| 中电科机器人有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国电子科技集团公司第三十八研究所 | 同一最终控制方 |
| 普天轨道交通技术(上海)有限公司 | 同一最终控制方 |
| 贵阳普天物流技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 普天物流技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国电子科技集团公司第三研究所 | 同一最终控制方 |
| 上海耐沂机电科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 西南应用磁学研究所(中国电子科技集团公司第九研究所) | 同一最终控制方 |
| 苏州戈德威机电科技有限公司 | 本公司股东 |

（六十）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------|---------------|--------------|
| 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 销售商品 | 10,328,026.92 | 8,170,474.34 |
| 中电科机器人有限公司 | 销售商品 | 1,710,867.77 | 134,324.53 |
| 中国电子科技集团公司第三十八研究所 | 销售商品 | 278,761.07 | 110,707.96 |
| 普天轨道交通技术（上海）有限公司 | 销售商品 | 20,707.96 | |
| 贵阳普天物流技术有限公司 | 销售商品 | 1,219,407.05 | |
| 普天物流技术有限公司 | 销售商品 | 1,183,219.05 | 1,353,920.38 |

| | | | |
|-----------------------------|------|------------|--------------|
| 中国电子科技集团公司第三研究所 | 销售商品 | 264,902.65 | 6,371.68 |
| 上海耐沂机电科技有限公司 | 采购商品 | 128,849.55 | |
| 西南应用磁学研究所(中国电子科技集团公司第九研究所) | 采购商品 | 2,477.88 | |
| 上海微电机研究所(中国电子科技集团公司第二十一研究所) | 采购商品 | | 52,360.57 |
| 上海微电机研究所(中国电子科技集团公司第二十一研究所) | 接受劳务 | | 1,650,805.67 |
| 上海普天邮通科技股份有限公司 | 销售商品 | | 53,097.35 |

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁的租金费用 | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|----------------|-----------|------------|------------|-------------|-----------|------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 上海微电机研究所 | 房屋 | | | 407,000.00 | 203,500.00 | 23,052.00 | 29,678.57 | 474,615.50 | 886,271.62 |
| 上海微电机研究所 | 车辆 | 24,627.43 | 24,627.43 | | | | | | |
| 上海微电机研究所 | 设备 | | 19,818.88 | | | | | | |

3、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,203,863.00 | 3,708,910.88 |

(六十一) 应收、应付关联方等未结算项目情况

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： | | | | | |
| | 普天物流技术有限公司 | | | 1,529,930.00 | |
| 应收账款： | | | | | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 2,145,080.00 | | 2,518,286.00 | |
| | 普天物流技术有限公司 | 1,337,037.50 | | | |
| | 贵阳普天物流技术有限公司 | 1,377,930.00 | | | |
| | 中国电子科技集团公司第三研究所 | 280,140.00 | | | |
| | 中国电子科技集团公司第三十八研究所 | 315,000.00 | | 125,100.00 | |
| | 中电科机器人有限公司 | 97,790.00 | | | |
| 预付账款： | | | | | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | | | 34,000.00 | |
| 其他应收款： | | | | | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 18,000.00 | | 35,864.65 | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 16,000.00 | | | |
| 一年内到期的非流动资产： | | | | | |
| | 苏州戈德威机电科技有限公司 | 823,800.00 | 2,471.40 | 3,046,003.56 | 4,809.48 |
| 长期应收款： | | | | | |
| | 苏州戈德威机电科技有限公司 | 1,922,203.56 | 783,752.99 | | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------------------------|---------------|------------|
| 应付账款： | | | |
| | 上海耐沂机电科技有限公司 | 145,600.00 | |
| | 普天物流技术有限公司 | 200,000.00 | |
| 合同负债： | | | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团公司第二十一研究所） | 11,212,423.64 | 964,730.53 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------------------|--------------|------------|
| 其他流动负债： | | | |
| | 上海微电机研究所（中国电子科技集团第二十一研究所） | 1,457,615.07 | 125,414.97 |

十三、承诺及或有事项

截至2023年12月31日，本公司无需披露的承诺及或有事项

十四、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需披露的重要资产负债表日后非调整事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(六十二) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 1年以内 | 73,658,616.54 | 90,820,861.20 |
| 其中：6个月以内 | 55,271,065.06 | 72,537,102.51 |
| 7-12月 | 18,387,551.48 | 18,283,758.69 |
| 1年以内小计 | 73,658,616.54 | 90,820,861.20 |
| 1至2年 | 14,860,336.82 | 12,376,331.89 |
| 2至3年 | 823,942.56 | 5,292,947.32 |
| 3至4年 | 1,688,411.67 | |
| 4至5年 | | 15,309.61 |
| 5年以上 | 15,309.61 | |
| 小计 | 91,046,617.20 | 108,505,450.02 |
| 减：坏账准备 | 71,875.23 | 145,015.05 |
| 合计 | 90,974,741.97 | 108,360,434.97 |

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 | 91,046,617.20 | 100.00 | 71,875.23 | 0.08 |
| 其中：组合1：账龄组合 | 18,857,194.75 | 20.71 | 71,875.23 | 0.38 |
| 组合2：关联方组合 | 72,189,422.45 | 79.29 | | |
| 合计 | 91,046,617.20 | — | 71,875.23 | 0.08 |

| 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 | 108,505,450.02 | 100.00 | 145,015.05 | 0.13 |
| 其中：组合 1：账龄组合 | 17,081,963.42 | 15.74 | 145,015.05 | 0.85 |
| 组合 2：关联方组合 | 91,423,486.60 | 84.26 | | |
| 合计 | 108,505,450.02 | — | 145,015.05 | — |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|-----------|----------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,841,885.14 | 56,565.62 | 0.30 | 16,935,153.84 | 50,805.46 | 0.30 |
| 1 至 2 年 | | | | 131,499.97 | 78,899.98 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | | | | 15,309.61 | 15,309.61 | 100.00 |
| 5 年以上 | 15,309.61 | 15,309.61 | 100.00 | | | |
| 合计 | 18,857,194.75 | 71,875.23 | — | 17,081,963.42 | 145,015.05 | — |

②组合 2：关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|----------|---------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 54,816,731.40 | | | 73,885,707.36 | | |
| 1 至 2 年 | 14,860,336.82 | | | 12,244,831.92 | | |
| 2 至 3 年 | 823,942.56 | | | 5,292,947.32 | | |
| 3 至 4 年 | 1,688,411.67 | | | | | |
| 合计 | 72,189,422.45 | | | 91,423,486.60 | | |

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|----------|
| 上海金陵电机（江苏）有限公司 | 33,540,614.50 | | 33,540,614.50 | 36.84 | |
| 吉昉国际贸易（上海）有限公司 | 21,835,434.18 | | 21,835,434.18 | 23.98 | |
| 上海誉盈光电科技有限公司 | 7,955,269.96 | | 7,955,269.96 | 8.74 | |
| GW ELECTRIC USA, INC. | 5,862,996.31 | | 5,862,996.31 | 6.44 | |
| 上海雀特智能机械有限公司 | 2,922,702.06 | | 2,922,702.06 | 3.21 | 8,768.11 |

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 合同资产 期末余额 | 应收账款和合同 资产期末 余额 | 占应收账款和合同资 产期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|------|---------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| 合计 | 72,117,017.01 | | 72,117,017.01 | 79.21 | 8,768.11 |

(六十三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,428,864.39 | 14,350,896.22 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 1,417,900.60 | 632,924.83 |
| 其中：6个月以内 | 147,158.59 | 225,870.25 |
| 7-12月 | 1,270,742.01 | 407,054.58 |
| 1年以内小计 | 1,417,900.60 | 632,924.83 |
| 1至2年 | 11,028.16 | 784,412.19 |
| 2至3年 | 75,882.83 | 13,016,545.77 |
| 3至4年 | 13,016,545.77 | |
| 4至5年 | | 370,672.78 |
| 5年以上 | 457,806.78 | 87,134.00 |
| 小计 | 14,979,164.14 | 14,891,689.57 |
| 减：坏账准备 | 550,299.75 | 540,793.35 |
| 合计 | 14,428,864.39 | 14,350,896.22 |

(2) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 14,979,164.14 | 14,891,689.57 |
| 小计 | 14,979,164.14 | 14,891,689.57 |
| 减：坏账准备 | 550,299.75 | 540,793.35 |
| 合计 | 14,428,864.39 | 14,350,896.22 |

(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 | | 201,226.35 | 339,567.00 | 540,793.35 |
| 2023年1月1日余额 在本期 | | 201,226.35 | 339,567.00 | 540,793.35 |
| 本期计提 | | 9,506.40 | | 9,506.40 |
| 2023年12月31日 余额 | | 210,732.75 | 339,567.00 | 550,299.75 |

(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 | 核销或转销 | 其他变动 | |
| 其他应收坏账准备 | 540,793.35 | 9,506.40 | | | | 550,299.75 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|------|----------------------|------------|
| 上海誉盈光电科技有限公司 | 往来款 | 13,000,000.00 | 4-5年 | 86.79 | |
| 吉旸国际贸易(上海)有限公司 | 待结算费用 | 673,225.07 | 1年以内 | 4.49 | |
| 宁波高科达力电机有限公司 | 采购款 | 339,567.00 | 5年以上 | 2.27 | 339,567.00 |
| 上海鸿麟元电机有限公司 | 保证金 | 330,000.00 | 1年以内 | 2.20 | |
| 河北研卓科技有限公司 | 待结算费用 | 55,500.00 | 5年以上 | 0.37 | 55,500.00 |
| 合计 | — | 14,398,292.07 | — | 96.12 | 395,067.00 |

(六十四) 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 | 43,639,784.56 | | | 43,639,784.56 | | |
| 其中：上海誉盈光电科技有限公司 | 6,911,344.56 | | | 6,911,344.56 | | |
| 吉旸国际贸易(上海)有限公司 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 | | |
| 上海金陵电机(江苏)有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| GW ELECTRIC USA, INC. | 1,228,440.00 | | | 1,228,440.00 | | |

(六十五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 151,672,823.53 | 126,695,278.57 | 200,202,268.10 | 169,856,350.10 |

2. 营业收入、营业成本分解信息。

| 收入分类 | 营业收入 | 营业成本 |
|---------|----------------|----------------|
| 分产品 | 151,672,823.53 | 126,695,278.57 |
| 电机产品 | 135,775,592.29 | 113,077,163.80 |
| 零部件 | 15,897,231.24 | 13,618,114.77 |
| 按商品转让时间 | 151,672,823.53 | 126,695,278.57 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 时点 | 151,672,823.53 | 126,695,278.57 |
|----|----------------|----------------|

3. 履约义务的说明

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-------------|-----------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品 | 客户取得相关商品控制权 | 月结30-120天 | 商品 | 是 | 0 | 保证类质量保证 |

(六十六) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -4,498,754.86 |

十六、补充资料

(六十七) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | |
|--|-------------|--------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 |
| 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 | -228,290.46 | 180,004.67 | 180,004.67 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 499,186.34 | 1,161,968.00 | 1,161,968.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,951.72 | 251,120.79 | 251,120.79 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 358,001.16 | 1,041.68 | 1,041.68 |
| 减：所得税影响额 | 230,174.05 | 118,662.64 | 118,662.64 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 合计 | 388,771.27 | 1,475,472.50 | 1,475,472.50 |

(六十八) 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 | 2.1417 | 2.9999 | 0.0317 | 0.0434 | 0.0317 | 0.0434 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.9512 | 2.2601 | 0.0289 | 0.0327 | 0.0289 | 0.0327 |

上海金陵电机股份有限公司

二〇二四年四月十八日

附件 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 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -228,290.46 |
| 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） | 499,186.34 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,951.72 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 358,001.16 |
| 非经常性损益合计 | 618,945.32 |
| 减：所得税影响数 | 230,174.05 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 388,771.27 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用