

公司代码：603829

公司简称：洛凯股份

# 江苏洛凯机电股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谈行、主管会计工作负责人徐琦俊及会计机构负责人（会计主管人员）秦梅芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

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。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、洛凯股份	指	江苏洛凯机电股份有限公司
洛辉投资	指	常州市洛辉投资有限公司
洛腾投资	指	常州市洛腾投资有限公司
洛盛投资	指	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
添赛电气	指	上海添赛电气科技有限公司
电科创投	指	上海电科创业投资有限公司
润凯投资	指	常州润凯投资发展有限公司
洛豪投资	指	常州市洛豪投资有限公司
洛能精密	指	常州洛能精密钣金有限公司
洛联精密	指	常州洛联精密机械有限公司
洛高电器	指	常州洛高电器有限公司
洛凯电气	指	江苏洛凯电气有限公司
泉州七星	指	泉州七星电气有限公司
凯隆电器	指	江苏凯隆电器有限公司
洛合精密	指	常州洛合精密机械有限公司
洛航精密	指	江苏洛航精密部件科技有限公司
洛乘电气	指	江苏洛乘电气科技有限公司
洛凯自动化	指	常州洛凯自动化技术有限公司
兰姆达电气	指	苏州兰姆达电气有限公司
数字能源	指	洛凯数字能源（西安）有限公司
洛凯新能源	指	常州洛凯新能源科技有限公司
库铂电气	指	库铂（福建）电气有限公司
洛凯智能	指	江苏洛凯智能科技有限公司
凯鼎电气	指	常州市凯鼎高压电气有限公司
深圳鸿凯璇	指	深圳市鸿凯璇电气有限公司
乐清分公司	指	江苏洛凯机电股份有限公司乐清分公司
洛乘上海分公司	指	江苏洛乘电气科技有限公司上海分公司
七星南安分公司	指	泉州七星电气有限公司南安分公司
实际控制人	指	谈行、臧文明、汤其敏、谈建平、陈明
报告期	指	2023 年 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏洛凯机电股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏洛凯机电股份有限公司
公司的中文简称	洛凯股份
公司的外文名称	Jiangsu Luokai Mechanical & Electrical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Rocoi
公司的法定代表人	谈行

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	臧源渊	朱明
联系地址	常州市武进区洛阳镇永安里路101号	常州市武进区洛阳镇永安里路101号
电话	0519-88794263	0519-88794263
传真	0519-88790029	0519-88790029
电子信箱	Stocks@rocoi.cn	Stocks@rocoi.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司注册地址的历史变更情况	213104
公司办公地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司办公地址的邮政编码	213104
公司网址	http://www.lk-jd.com
电子信箱	Stocks@rocoi.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	洛凯股份	603829	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	922,982,713.31	723,153,376.67	704,890,079.28	27.63
归属于上市公司股东的净利润	48,919,739.84	27,380,385.78	26,662,350.33	78.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,396,300.61	23,184,094.49	23,184,094.49	91.49
经营活动产生的现金流量净额	33,114,276.09	-46,381,776.99	-47,416,569.33	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	881,813,819.46	848,894,079.62	848,894,079.62	3.88
总资产	2,341,171,105.41	2,136,570,840.67	2,136,570,840.67	9.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.31	0.17	0.17	82.35
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.17	0.17	82.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.14	0.14	100.00
加权平均净资产收益率(%)	5.60	3.37	3.33	增加2.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.08	2.86	2.90	增加2.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期销售收入增长，2023 年以来，国内经济不确定性因素基本消除，下游电力行业市场需求旺盛，销售收入随之提升；原材料价格下降影响。2022 年下半年大宗商品价格开始出现下降趋势，受成本滞后性影响，材料采购成本下降对毛利率的影响在 2023 年上半年得以明显体现，导致归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等指标相较上年同期上涨较多。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	42,548.67	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,615,605.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	54,187.77	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,459,856.56	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-748,521.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,045.61	

减：所得税影响额	965,845.12	
少数股东权益影响额（税后）	960,437.76	
合计	4,523,439.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事以断路器、环网柜为代表的中低压配电设备及其关键部附件的研发、生产和销售，是目前我国中低压配电设备及关键部附件行业中研发、生产、服务能力位于前列的企业之一。公司产品主要用于电力系统的配电设施，包括低压及中低压断路器配套用框（抽）架、操作机构、附件和智能环网柜及智能环网柜的断路器单元操作机构及开关、负荷开关单元操作机构及开关、组合电器单元操作机构及开关等。



低压断路器操作机构



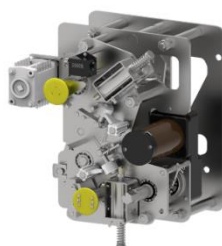
低压断路器框（抽）架



中压断路器操作机构



断路器附件



环网柜断路器单元操作机构



环网柜断路器单元开关



环网柜负荷开关单元操作机构



环网柜负荷开关单元开关



环网柜组合电器单元操作机构



环网柜组合电器单元气箱



环网柜断路器单元气箱



智能环网柜



低压智能型万能式断路器



低压塑料外壳式断路器



中压 C-GIS 专用真空断路器

随着我国新型城镇化、工业转型升级、农业现代化和电力改革持续推进，新能源、智能电网、智慧城市、物联网、分布式能源、电动汽车和储能装置等行业快速发展，终端用电负荷呈现增长快、变化大、多样化的新趋势，将加快配电网改造升级的需求释放。

根据中国电力企业联合会发布的《中国电力行业年度发展报告 2023》预测，2023 年全国电力供需总体紧平衡。在我国经济呈现回升向好态势下，消费需求拉动工业及服务行业的回升，同时伴随电能替代、终端用能电气化方面各种政策的推动，预计全年全社会用电量增速在 6% 左右。预计 2023 年全国电力供需总体紧平衡，部分区域部分时段电力供需偏紧。电力绿色低碳转型步伐加快。到 2030 年，经济社会发展全面绿色转型取得显著成效，电力绿色供应水平进一步提升，非化石能源发电装机占比达到 60% 左右，非化石能源发电量占比接近 50%，非化石能源发电量增量占全社会用电量增量比重达到 90% 左右。

国家能源局发布的《2023 年 1-6 月份全国电力工业统计数据》中表明 1-6 月份，全国主要发电企业电源工程完成投资 3319 亿元，同比增长 53.8%。其中，太阳能发电 1349 亿元，同比增长 113.6%；核电 359 亿元，同比增长 56.1%。电网工程完成投资 2054 亿元，同比增长 7.8%。

根据《“十四五”可再生能源发展规划》，到 2030 年非化石能源消费占比达到 25% 左右，风电、光伏发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。另外根据国家能源局 2023 年 1 月发布的《新型电力系统发展蓝皮书（征求意见稿）》，当前至 2030 年，新能源逐步成为发电量增量主体；2030 至 2045 年，新能源逐步成为装机主体电源；2045 至 2060 年，新能源逐步成为发电量结构主体电源。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为断路器、环网柜等成套配电设备及其关键部附件的专业供应商，公司始终致力于为客户提供研发、制造、服务整体化解决方案。在研发方面介入客户产品研发过程，提供产品材料选用、结构设计及产品性能完善等方案建议；在制造方面提供模具设计与制造、工艺流程设计及质量控制流程设计等；在服务方面，对产品设计、工艺流程及制造过程进行优化，为客户提供满足产品性能、质量及成本要求的综合优化方案。

经过多年发展，公司已成长为涵盖断路器、环网柜等成套配电设备及其关键部附件的全产业链企业，具备从机加工、基础器件、整机设备到工艺解决方案的垂直一体化优势，既能提高产品附加值、保障产品质量，又直接面向市场，掌握市场主动权。

### 1、行业地位突出

公司自成立以来，始终定位于行业的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。经过多年发展，公司以优异且稳定的产品质量及技术水平形成了较强的竞争力，陆续向国内外知名电气厂商、我国电网系统批量供应中高端断路器关键部附件、智能环网柜及其关键部附件产品。公司的主要产品低压及中高压断路器配套用抽（框）架、操作机构、附件、智能环网柜及智能环网柜的断路器单元操作机构及开关、负荷开关单元操作机构及开关、组合电器单元操作机构及开关等的市场份额在行业内占据了较高的市场地位。

### 2、技术及研发优势

断路器及其关键部附件、智能环网柜及其关键部附件的研发和创新不仅涉及机械学、力学、材料学、电工学、电磁学、计算机通信等多个领域，而且涉及环境温度、湿度、气体腐蚀等因素。其研发和生产中需要大量应用电气技术、机械结构设计、模具成型技术、材料工艺技术、电气制造与实验技术、自动化控制技术、微电脑技术和数字通讯技术等，所以需要企业具备很强的复合研发能力。经过多年在行业内的深耕细作，公司在以上领域有着良好的技术储备并不断创新，形成了多项核心技术。

公司作为高新技术企业，自设立以来一直十分注重研发设计的投入，将提升研发实力作为培养公司核心竞争力的关键。此外，公司积极参与客户产品早期研发过程，提供材料选用和结构设计方案建议，并根据客户要求进行产品的研发设计。

### 3、设计制造能力优势

公司拥有规模化较高的低压断路器及其关键部附件、智能环网柜及其关键部附件的设计及制造能力，在设计、生产、检测各个环节保证了产品优质稳定的质量水平。公司拥有从产品设计、模具开发、生产装配、检验测试的一整套行业内领先的硬件设备。

产品设计上，公司建立了产品结构及性能设计、模具开发设计、精密数控加工工艺及程序设计、检验设计在内的完整的产品设计开发体系，从产品生产源头保证产品质量；模具开发上，近年来公司从瑞士分别引进米克朗 HEM 800 立式加工中心和 HAUSER 数控坐标磨床，该磨床目

前是国内市场上高精度的坐标磨床，保证了模具的精度；生产装配上，公司引进了日本的 Amada 和德国通快的数控冲床和激光切割机、松下和 ABB 的焊接机器人、200 吨 AIDA 伺服数控冲床、森铁工精冲压力机等多套先进的加工设备，保证了产品加工的精密性；检验测试上，公司拥有行业内先进的产品质检室，配备了行业一流的检测设备，已经具备包括材料化学分析、金相分析、机械性能分析、显微硬度分析、三坐标测量、氦检漏等在内的完善的检测手段及设施。公司在检验测试上通过利用三坐标测量仪、涂层测厚仪、涡流导电仪等高端进口检测仪器，以及凭借多年行业经验积累研发自制出的氢脆检测装置等独特检具装备，共同保证了产品品质的稳定性。

#### 4、客户资源优势

由于公司研发设计能力突出、模具开发和生产设备先进、工艺技术和质量控制能力优异，能够为用户持续稳定地提供高品质产品，经过多年的市场开拓和客户积累，与国际、国内知名电气企业等客户建立了良好的业务关系。公司先后被评为正泰电器、西门子等客户的优秀供应商、最佳合作供应商。报告期内，公司产品主要销售给 ABB、施耐德电气、正泰电器、德力西电气(DRELIXI)、上海人民电器厂、良信股份、许继电气等国内外知名电气企业。

#### 5、管理优势及人才优势

公司中高层管理人员具有多年的行业技术积累和丰富的管理经验。自公司最初创业以来，管理团队一直保持齐心协力、团结稳定。在公司发展的各个阶段，管理团队对断路器及其关键部附件、智能环网柜及其关键部附件市场的发展趋势清晰敏锐，经营理念保持一致，积极把握了各阶段的重要发展机遇。

经过多年的探索，在与优秀客户尤其是跨国公司客户的长期合作中消化吸收众多先进的管理经验，使公司能够以国际化的视野结合本地化的实践，建立起了有自己特色的、较为完善的经营管理制度和内部控制制度。公司搭建了相对完善的 ERP 业务管理系统，从供应商开发、原材料采购、生产现场管理、库存管理、质量检测到产品交付、客户使用信息反馈等方面进行全方位、全过程的精确控制，确保公司高效运营。

经过多年的发展，公司的企业管理更加规范化，并逐步走向国际化。企业管理体系趋于简洁高效；在管理方法和手段运用上，不断向国际水准迈进。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年度，公司凭借着良好的产品基础，根据市场需求对产品、营销资源进行全面整合，聚焦大客户、携手国内外知名电气厂商共谋战略合作，在业务发展方面取得了多项收获。

报告期内，公司实现营业收入 92,298.27 万元，同比增长 27.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,891.97 万元，同比增长 78.67%。

报告期内，公司完成的重点工作主要如下：

#### （一）断路器及其关键部附件

##### 1.中、低压断路器关键部附件业务领域

公司通过深入发掘客户需求、为客户提供定制化的服务等一系列措施，增强了客户与公司的战略合作关系，公司低压主力产品 J45II 操作机构和 CJ45II 抽架广泛的应用于智能电网建设、配网自动化建设、新能源、工业大客户和居民用电等各个领域，拥有较大的市场占有率，产品受到客户的一致好评。同时，公司对常规产品进行了标准化整合，降低有色金属的使用量，在提高了产品性能的同时又降低了成本，同时减少了零件种类，降低了管理成本，从而为客户提供更具性价比的产品。

国内业务方面，在保证主营业务的基础上，公司与客户合作开发了光伏用隔离开关操作机构、双电源操作机构等其它配电类产品的操作机构，同时将机构外围产品新型扩展，推出了新一代电动操作机构，配合机构产品共同销售。施耐德（陕西）宝光的多晶硅双极断路器产品项目、极奕开关（上海）有限公司的 J-VSH 中压项目、上海良信 J-VSH 中压项目、常熟开关厂 CV 模块机构项目的销售规模均较去年同期有了显著的提升。报告期内，公司在履约许继集团 J-VSH 南网/国网版高端断路器机构包及 C-GIS（12KV-35KV）断路器机构包的同时也根据客户需求履约其他标包，战略合作关系也得到了进一步延伸。其次，J-VSH-35KV（ZN-85 断路器机构）中置式断路器机构、落地式断路器机构凭借较高的性价比得到了市场的认同。

国际业务方面，公司的 J-VSH 模块化机构和 J-VSH-35KV 固定式断路器机构在俄罗斯、土耳其等国的业务发展较为稳定，J-VSH-II 型机构已打开马来西亚、沙特等国市场，公司国际市场业务得到了进一步的夯实和拓展。意大利 ABB 和法国施耐德的业务同比也有较大增长。

## 2. 中、低压断路器领域

为应对国家大力发展新能源战略背景下的机遇与挑战，公司瞄准产品原有的性能基础上重点对低碳、节能、环保等技术指标进行大幅提升及改善，以满足风电、光伏等新能源客户的使用要求。公司在成功开发 CKW65A-1600 产品的基础上进一步向上延升至 2500A-4000A，努力将 CKW65A 系列断路器打造成为行业内技术领先的新一代框架断路器；CKM68 智能型塑料外壳式断路器通过先进的传感和测量技术，实现配网可观可视可控，为电网可靠、安全、经济、环境友好的运行提供强有力的支撑；故障电弧类产品，推出了液晶型故障电弧探测器，在进一步提高故障电弧探测可靠性基础上，又加入漏电检测及温度测量等多种功能，并且能满足不同客户的通讯协议要求。

在国家大力倡导发展海上风电的新战略形势下，公司结合前期市场反馈对适用于 12kv 至 35kv 电压等级范围的全系列 C-GIS（气体绝缘封闭开关设备）产品进行了进一步优化升级，该产品具有高性能、小型化等特点，适合广泛应用于电力系统配电设施，目前正泰电气、江苏大全、特变云集、四川电气、山东泰开等多家客户已开始规模化采购。

### （二）智能环网柜及其关键部附件

#### 1. 智能环网柜关键部附件业务领域

报告期内，公司在原有环保柜产品的基础上，不断加大技术研发和生产投入，持续优化环保型环网柜关键部附件的技术能力和产品的经济性，并取得了显著的效果。公司新增设计机构自动

化装配线 8 条，通过提升产线的自动化程度，不但减少了工人的劳动强度，而且提高了生产效率。另一方面，环保柜开关的自动化装配生产线也完成最终方案设计并开始产线制作，预计将在今年年底落成。

在新品研发方面，公司针对市场需求，研发推出了满足南方电网标准化的常压密封空气绝缘柜产品，目前已进入批量供货阶段，产品得到大量南网客户的一致好评。

公司在持续服务好既有客户的同时，不断开发新客户，其中与广东正超电气有限公司、常州博瑞电力自动化设备有限公司、北京科锐配电自动化股份有限公司、北京四方继保工程技术有限公司、库柏爱迪生（平顶山）电子科技有限公司、北京合纵实科电力科技有限公司、深圳市东升源电气设备有限公司、威胜能源技术股份有限公司、珠海沃顿电气有限公司等已形成规模化合作。公司的研发能力、产品质量、工艺水平均获得了客户的高度认可。在当前智能环网柜及关键部附件激烈的市场竞争环境下，公司始终坚持以市场为导向，保持高度的研发投入，以高性价比的优质产品为基础，以卓越服务为核心，不断提高公司的核心竞争能力、产品研发与制造水平，持续高效的为客户提供更优化的配网解决方案。

## 2.环网柜及成套业务领域

报告期内，公司新增多个战略合作客户，公司环网柜业务辐射已经涵盖 16 个省份。在新能源领域，公司研制生产的用于风电领域的环网柜开关组合也投入生产，并实现交付。随着国家“双碳”目标的逐步落地，国内电力行业环网柜市场环保型环网柜产品需求大幅提升，国网环保柜的招标量相比往年成倍增长。公司在该领域已有多年的技术储备，并且已开发出一系列成熟稳定的环保气体绝缘环网柜，并将在未来成为公司新的营收增长点。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	922,982,713.31	723,153,376.67	27.63
营业成本	702,738,703.32	577,724,287.35	21.64
销售费用	31,512,500.09	14,906,438.84	111.40
管理费用	40,098,535.71	37,067,547.46	8.18
财务费用	5,538,746.23	6,651,320.99	-16.73
研发费用	42,228,327.27	29,721,569.81	42.08
经营活动产生的现金流量净额	33,114,276.09	-46,381,776.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,652,692.86	-47,115,719.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	41,087,141.36	54,868,949.04	-25.12

营业收入变动原因说明：公司销量增长导致公司主营收入有所增加。

营业成本变动原因说明：营业收入增加导致营业成本有所增加。

销售费用变动原因说明：公司业务规模扩大，奖金、业务招待费等增加所致。

管理费用变动原因说明：公司主要系人员薪酬支出增加所致。

财务费用变动原因说明：公司汇兑损失增加所致

研发费用变动原因说明：公司研发项目增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司收回投资收到的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金和支付保证金增加所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	184,133,100.08	7.86	134,183,978.84	6.28	37.22	主要系本期银行存款和其他货币资金增加所致
应收款项	1,002,436,633.56	42.82	802,221,018.55	37.55	24.96	
存货	338,709,098.58	14.47	314,120,410.54	14.70	7.83	
合同资产						
投资性房地产	67,809,100.07	2.90	68,384,566.82	3.20	-0.84	
长期股权投资	32,777,076.88	1.40	33,210,710.92	1.55	-1.31	
固定资产	358,992,656.75	15.33	362,400,207.61	16.96	-0.94	
在建工程	11,544,907.05	0.49	5,018,883.44	0.23	130.03	主要系本期组装设备及智能电网塑壳断路器关键部件制造项目和

						智能电力装配制造项目投入增加所致
使用权资产	11,107,584.72	0.47	10,775,042.32	0.50	3.09	
短期借款	291,211,678.31	12.44	240,924,390.56	11.28	20.87	
合同负债	3,889,507.52	0.17	3,344,924.63	0.16	16.28	
长期借款	120,708,121.54	5.16	84,108,221.54	3.94	43.52	主要系本期保证借款增加所致
租赁负债	2,833,853.42	0.12	4,201,560.06	0.20	-32.55	主要系本期租赁付款额减少所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,152,320.10	票据、信用证保证金
应收款项融资	3,100,000.00	票据池质押
投资性房地产	67,884,502.37	借款抵押
固定资产	52,759,418.35	借款抵押
无形资产	53,563,056.95	借款抵押
长期股权投资	56,964,000.00	借款质押
合计	262,423,297.77	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2023 年 6 月 30 日，公司合并报表长期股权投资期末余额为 32,777,076.88 元，较上年末减少 433,634.04 元。

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用



**(3). 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册 资本	出 资 比 例 (%)	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏洛凯 电气有限公司	5,000	51	电力系统综合保护装置、自动化系统设备、高压开关柜、智能环保型开关及开关设备、温湿度控制器及智能电网控制装置、充电站设备、高低压成套设备的研发、设计、生产、销售；电子产品的技术服务；软件开发；铁路设备、油田设备、电力设备、电工器材、电器原件、金属制品、机电设备、计算机及电力自动化产品的研发、技术咨询、技术服务。	41,636.51	16,197.87	19,897.26	3,412.40
泉州七星 电气有限公司	13,000	51	电力设备和器材的生产、销售、代理；配电开关及控制设备销售；电力技术的研发及咨询；电力工程勘察、设计、咨询、施工、维护；电力设备租赁；水电设备、机电设	51,490.79	20,369.85	23,739.66	2,395.63

			备（不含特种设备）安装；销售：建筑材料，电子产品，通讯设备，化工产品（不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品及民用爆炸物品），摩托车，汽车配件，仪器仪表，动力机械设备；环保工程的代理。				
江苏凯隆 电器有限 公司	5,000	83.30	开关与控制设备制造及其系统集成、销售自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。	28,858.31	11,164.31	7,858.07	255.15

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

##### (1) 公司业务受电力投资及宏观经济影响波动的风险

公司所处行业为输配电及控制设备制造业下的配电开关控制设备制造业，细分行业为断路器关键部件行业，最终产品主要以电气成套设备的形式应用于各行各业的配电控制，市场需求受电力装机容量和电网投资增长、电网建设智能化、工业领域需求和人口城镇化带动的需求等诸多因素影响，实际需求增长与电力投资及国家宏观经济的整体发展趋势高度相关，公司业务存在受电力投资及宏观经济影响波动的风险。

##### (2) 原材料价格波动导致经营业绩变化的风险

公司产品的原材料为母排、接触片、轴承、底板、侧板、转轴、弹簧、绝缘板、手柄等零部件和黑色金属材料及制品、有色金属材料及制品以及塑料制品。零部件生产最终原材料仍为黑色金属、有色金属、塑料，因此公司上游黑色金属、有色金属、塑料价格的波动对本行业原材料的采购价格具有较大影响。

##### (3) 市场竞争加剧风险

断路器、环网柜等中低压配电设备及其关键附件是一个竞争充分、市场化程度较高的行业。目前，我国中低压配电设备及其关键附件行业内企业数量众多、大小不一，规模分散而且各企业之间产品结构重复，导致低端市场的产品竞争激烈。若公司不能利用自身的竞争优势进一步巩

固和提升现有市场地位，提升产品品质、降低生产成本，公司将面临竞争优势丧失、市场份额及利润水平下降的风险。

#### （4）新产品、新技术研发风险

断路器关键部件的研发和创新需要具备较强的复合研发能力，涉及电工电子、机械制造、材料科学等多个学科领域。研发中需要大量应用电气技术、机械结构设计、模具成型技术、材料工艺技术、电气制造与实验技术、自动化控制技术、微电脑技术和数字通信技术等。

随着断路器关键部件行业的快速发展，中、高端市场的需求将会大幅上升，对断路器关键部件供应商的技术储备、市场反应能力、快速研发等综合实力的要求相应提高，为此公司必须不断加大研发投入，不断提高产品创新能力。近几年，公司研发投入一直保持较高水平。未来几年，公司将继续增加研发投入，加大新产品开发力度，并加深与高等院校、国内外知名电气厂商的合作，巩固在中、高端市场中的领先优势。

从实践经验来看，新产品开发受多种客观条件制约，若公司不能根据客户和市场需求变化，加速研发出符合用户需求的产品，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。综上，公司存在新产品、新技术研发风险。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023.3.20	www.sse.com.cn	2023.3.21	各项议案均审议通过，具体内容详见公司于上海证券交易所网站及相关指定媒体披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。
2022 年年度股东大会	2023.5.19	www.sse.com.cn	2023.5.20	各项议案均审议通过，具体内容详见公司于上海证券交易所网站及相关指定媒体披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司上半年度不存在利润分配预案和公积金转增股本预案。	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

##### 其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

利用建筑物屋顶建设屋顶分布式光伏电站；宣传日常节能措施，倡导员工节能减排。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、董事、监事、高级管理人员、实际控制人	一、承诺人不利用其实际控制人、持股 5% 以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人、持股 5% 以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	洛豪投资	一、承诺人不利用其间接股东的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交	长期	否	是	不适用	不适用

			易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用其间接股东的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。					
解决同业竞争	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、洛豪投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其控制的其他企业与洛凯股份及其子公司之间不存在同业竞争的情形。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与洛凯股份及子公司业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与洛凯股份及子公司业务相同或相似的业务。3、如洛凯股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与洛凯股份及子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在洛凯股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在洛凯股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害洛凯股份和其他股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给洛凯股份或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。	长期	否	是	不适用	不适用	
股份限售	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违	担任公司董事、监	是	是	不适用	不适用	



		反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	事、高管期间				
股份限售	实际控制人	一、股份锁定期满后，承诺人在担任发行人董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的25%。在承诺人离职后半年内不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	担任公司董事、高管期间	是	是	不适用	不适用
股份限售	电科创投、润凯投资、添赛电气	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	担任公司董事、高管期间	是	是	不适用	不适用
股份限售	董事、监事、高级管理人员	一、股份锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的25%。在本人离职后半年内不转让所持发行人的股份。二、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。三、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。	担任公司董事、监事、高管期间	是	是	不适用	不适用
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、	二、如因发行人招股说明书中存在的虚假陈述，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。三、如承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停	长期	否	是	不适用	不适用

	添赛电气、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司	止在发行人处领薪及分红（如有），同时承诺人持有的发行人股份将不得转让，直至承诺人按照上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。					
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司	一、若发行人董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，本公司/本人将在具体股价稳定方案公告之日起 12 个月内通过证券交易所集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股票，用于股票增持的资金不少于上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬（如有）的 20%（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）；增持后发行人股权分布应当符合上市条件；增持股份行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。二、在发行人就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，将对制定发行人稳定股价方案的相关议案投赞成票。三、在《江苏洛凯机电股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》规定的启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司/本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如本人未能履行上述稳定股价的承诺，则发行人有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起 12 个月届满后将对本人的现金分红（如有）、薪酬（如有）予以扣留，同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至履行增持义务。	长期	否	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

√适用 □不适用

2023年6月29日，上海证券交易所出具《关于对江苏洛凯机电股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2023]0108号），内容为：公司连续两年发生的日常关联交易，未及时履行董事会、股东大会审议程序及相关信息披露义务，对公司及时任董秘臧源渊予以监管警示。公司应当引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定规范运作，认真履行信息披露义务。

公司收到上述决定后，高度重视，及时进行整改，并进一步完善相关内控制度，定期维护更新关联方清单，将于每年末进行年度关联交易全面核查，避免漏披、错披的情况。公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员将重视对有关法规制度的学习，增强守法合规意识，提高规范运作的自觉性和业务操作的能力。

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
《关于追认关联交易及 2023 年度预计日常关联交易的公告》	上海证券交易所（www.sse.com.cn）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**√适用  不适用

事项概述	查询索引
《关于签署投资合作协议之补充协议暨关联交易公告》	上海证券交易所（www.sse.com.cn）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用  不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用  不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务** 适用  不适用**(六) 其他重大关联交易** 适用  不适用**(七) 其他** 适用  不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,716.87
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,420.86
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,420.86
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.97
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	报告期内，公司仅为合并报表内的公司提供担保，不存在逾期担保的情形。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	16,970
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
常州市洛辉投资有限公司	0	35,900,000	22.44	0	无	0	境内非国有法人
常州市洛腾投资有限公司	0	32,300,000	20.19	0	无	0	境内非国有法人
常州市洛盛投资合伙企业 (有限合伙)	0	19,400,000	12.13	0	无	0	境内非国有法人
上海电科创业投资有限公司	0	15,000,000	9.38	0	无	0	境内非国有法人
常州润凯投资发展有限公司	0	8,800,000	5.50	0	无	0	境内非国有法人
上海添赛电气科技有限公司	-76,000	8,173,700	5.11	0	无	0	境内非国有法人



朱萍	607,700	607,700	0.38	0	无	0	境内自然人
尹益	207,700	546,500	0.34	0	无	0	境内自然人
华西证券股份有限公司	429,200	429,200	0.27	0	无	0	国有法人
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	284,601	395,301	0.25	0	无	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
常州市洛辉投资有限公司	35,900,000	人民币普通股	35,900,000				
常州市洛腾投资有限公司	32,300,000	人民币普通股	32,300,000				
常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）	19,400,000	人民币普通股	19,400,000				
上海电科创业投资有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000				
常州润凯投资发展有限公司	8,800,000	人民币普通股	8,800,000				
上海添赛电气科技有限公司	8,173,700	人民币普通股	8,173,700				
朱萍	607,700	人民币普通股	607,700				
尹益	546,500	人民币普通股	546,500				
华西证券股份有限公司	429,200	人民币普通股	429,200				
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	395,301	人民币普通股	395,301				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；上海电科创业投资有限公司、上海添赛电气科技有限公司为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	184,133,100.08	134,183,978.84
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	七、4	28,840,337.18	31,641,866.04
应收账款	七、5	1,002,436,633.56	802,221,018.55
应收款项融资	七、6	96,564,024.93	198,236,682.97
预付款项	七、7	26,265,407.83	16,559,785.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,847,554.00	4,084,591.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	338,709,098.58	314,120,410.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	21,173,571.11	4,048,865.93
流动资产合计		1,702,969,727.27	1,505,097,199.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	32,777,076.88	33,210,710.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	67,809,100.07	68,384,566.82
固定资产	七、21	358,992,656.75	362,400,207.61
在建工程	七、22	11,544,907.05	5,018,883.44
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	11,107,584.72	10,775,042.32
无形资产	七、26	116,078,571.36	121,877,541.60
开发支出			
商誉	七、28	2,775,558.22	2,775,558.22
长期待摊费用	七、29	7,435,590.11	5,776,314.20
递延所得税资产	七、30	25,573,948.53	21,254,815.73
其他非流动资产	七、31	4,106,384.45	
非流动资产合计		638,201,378.14	631,473,640.86
资产总计		2,341,171,105.41	2,136,570,840.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	291,211,678.31	240,924,390.56
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	七、35	113,146,117.79	53,887,621.00
应付账款	七、36	572,640,865.15	572,587,736.82
预收款项	七、37	400,000.04	658,506.70
合同负债	七、38	3,889,507.52	3,344,924.63
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	七、39	30,659,533.10	32,518,685.59
应交税费	七、40	20,815,843.37	27,185,355.60
其他应付款	七、41	17,780,170.53	3,738,667.05
其中：应付利息			
应付股利		16,000,000.00	
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	七、43	7,300,041.59	6,462,097.30
其他流动负债	七、44	18,556,779.43	21,038,848.44
流动负债合计		1,076,400,536.83	962,346,833.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	120,708,121.54	84,108,221.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,833,853.42	4,201,560.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	43,714,461.66	44,555,033.54
递延所得税负债	七、30	7,818,028.37	6,584,145.05
其他非流动负债			

非流动负债合计		175,074,464.99	139,448,960.19
负债合计		1,251,475,001.82	1,101,795,793.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	337,323,452.52	337,323,452.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	38,890,708.45	36,411,906.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	345,599,658.49	315,158,720.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		881,813,819.46	848,894,079.62
少数股东权益		207,882,284.13	185,880,967.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,089,696,103.59	1,034,775,046.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,341,171,105.41	2,136,570,840.67

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,784,891.46	96,345,724.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,285,151.40	1,416,152.51
应收账款	十七、1	410,812,862.46	280,317,973.65
应收款项融资		59,200,638.13	171,370,878.02
预付款项		26,455,588.73	11,058,130.18
其他应收款	十七、2	7,515,674.30	5,092,794.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		131,375,755.08	132,654,972.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,124,954.71	1,762,923.23
流动资产合计		781,555,516.27	700,019,549.21
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	248,998,223.99	244,749,358.03
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		273,756,066.25	273,950,216.36
在建工程		8,787,201.66	3,274,534.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,083,246.99	808,735.12
无形资产		82,634,942.76	86,855,825.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,549,489.98	2,475,951.16
递延所得税资产		7,852,011.01	6,208,346.43
其他非流动资产		3,821,850.00	-
非流动资产合计		632,483,032.64	618,322,967.09
资产总计		1,414,038,548.91	1,318,342,516.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,078,416.67	111,092,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		93,520,000.00	36,057,621.00
应付账款		259,718,127.77	303,670,925.95
预收款项			
合同负债		938,708.24	844,265.59
应付职工薪酬		13,567,925.25	13,824,496.08
应交税费		4,872,456.80	3,222,203.07
其他应付款		16,403,192.23	975,326.56
其中：应付利息			
应付股利		16,000,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		835,778.82	282,997.15
其他流动负债		1,089,113.56	220,255.47
流动负债合计		520,023,719.34	470,190,979.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		120,708,121.54	84,108,221.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		650,533.01	303,638.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,274,201.86	1,405,583.28
递延所得税负债		982,262.11	722,401.46



其他非流动负债			
非流动负债合计		123,615,118.52	86,539,844.52
负债合计		643,638,837.86	556,730,824.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		340,085,164.48	340,085,164.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,666,102.04	36,187,300.14
未分配利润		231,648,444.53	225,339,227.40
所有者权益（或股东权益）合计		770,399,711.05	761,611,692.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,414,038,548.91	1,318,342,516.30

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		922,982,713.31	723,153,376.67
其中：营业收入	七、61	922,982,713.31	723,153,376.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		827,181,864.98	669,137,289.07
其中：营业成本	七、61	702,738,703.32	577,724,287.35
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	七、62	5,065,052.36	3,066,124.62
销售费用	七、63	31,512,500.09	14,906,438.84
管理费用	七、64	40,098,535.71	37,067,547.46
研发费用	七、65	42,228,327.27	29,721,569.81
财务费用	七、66	5,538,746.23	6,651,320.99
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	七、67	3,641,650.91	4,438,649.39

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-396,946.27	228,997.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-451,134.04	225,746.40
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）		-6,823,390.98	-7,965,138.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,249,180.94	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		77,989.21	325,623.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,050,970.26	51,044,219.56
加：营业外收入		44,726.41	83,077.92
减：营业外支出		828,688.75	110,771.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,267,007.92	51,016,525.71
减：所得税费用		6,995,591.15	7,288,866.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,271,416.77	43,727,659.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,271,416.77	43,727,659.38
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		48,919,739.84	27,380,385.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		30,351,676.93	16,347,273.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		79,271,416.77	43,727,659.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		48,919,739.84	27,380,385.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		30,351,676.93	16,347,273.60
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	472,883,990.49	386,190,714.88
减：营业成本	十七、4	393,136,230.17	324,519,233.95
税金及附加		2,628,249.59	945,929.96
销售费用		12,043,980.38	7,347,115.55
管理费用		19,096,574.06	21,967,700.77
研发费用		19,622,997.23	14,069,172.22
财务费用		2,324,156.71	4,475,784.37
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,514,631.42	2,758,984.83
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	10,148,505.99	1,185,713.09

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-451,134.04	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-6,882,440.77	-2,876,515.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,568,001.96	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,581.05	146,995.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,281,078.08	14,080,956.78
加：营业外收入		0.81	
减：营业外支出		763,245.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,517,833.63	14,080,956.78
减：所得税费用		-270,185.40	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,788,019.03	14,080,956.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,788,019.03	14,080,956.78
（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			
（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		24,788,019.03	14,080,956.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		514,077,656.45	390,887,376.78
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		1,668,841.50	4,387,717.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	17,078,361.49	11,258,014.43
经营活动现金流入小计		532,824,859.44	406,533,109.16
购买商品、接受劳务支付的现金		293,381,182.51	305,521,310.25
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		118,319,581.52	94,504,617.78
支付的各项税费		50,071,720.87	18,251,172.23

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	37,938,098.45	34,637,785.89
经营活动现金流出小计		499,710,583.35	452,914,886.15
经营活动产生的现金流量净额		33,114,276.09	-46,381,776.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,901,013.91	743,284.53
取得投资收益收到的现金		54,187.77	959,966.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,200.00	166,650.00
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		52,067,401.68	1,869,901.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,801,580.63	13,321,620.85
投资支付的现金		71,918,513.91	35,664,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,720,094.54	48,985,620.85
投资活动产生的现金流量净额		-37,652,692.86	-47,115,719.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,050,000.00	
取得借款收到的现金		203,075,746.53	165,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	14,751,924.20	24,963,050.75
筹资活动现金流入小计		218,877,670.73	190,363,050.75
偿还债务支付的现金		129,100,100.00	126,974,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,766,009.50	6,375,901.71
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	七、78	32,924,419.87	2,144,000.00
筹资活动现金流出小计		177,790,529.37	135,494,101.71
筹资活动产生的现金流量净额		41,087,141.36	54,868,949.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		36,548,724.59	-38,628,547.58

加：期初现金及现金等价物余额		119,432,055.39	139,105,340.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>155,980,779.98</b>	<b>100,476,792.76</b>

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,869,218.91	257,432,593.66
收到的税费返还		888,841.79	3,980,354.17
收到其他与经营活动有关的现金		97,166,162.21	134,021,536.24
经营活动现金流入小计		376,924,222.91	395,434,484.07
购买商品、接受劳务支付的现金		183,696,352.81	220,513,231.38
支付给职工及为职工支付的现金		51,288,263.54	40,982,736.63
支付的各项税费		12,877,012.63	7,897,142.34
支付其他与经营活动有关的现金		110,880,665.79	147,208,464.76
经营活动现金流出小计		358,742,294.77	416,601,575.11
经营活动产生的现金流量净额		18,181,928.14	-21,167,091.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,599,640.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	68,650.00
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		40,614,640.03	68,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,916,469.54	7,933,473.19
投资支付的现金		54,700,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,616,469.54	7,933,473.19
投资活动产生的现金流量净额		-29,001,829.51	-7,864,823.19

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	150,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,011,524.20	24,963,050.75
筹资活动现金流入小计		128,011,524.20	175,163,050.75
偿还债务支付的现金		79,400,100.00	116,974,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,533,725.83	4,381,968.40
支付其他与筹资活动有关的现金		22,311,107.00	2,060,000.00
筹资活动现金流出小计		105,244,932.83	123,416,168.40
筹资活动产生的现金流量净额		22,766,591.37	51,746,882.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		11,946,690.00	22,714,968.12
加：期初现金及现金等价物余额		88,334,201.46	83,993,916.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		100,280,891.46	106,708,884.75

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				337,323,452.52				36,411,906.55		315,158,720.55		848,894,079.62	185,880,967.17	1,034,775,046.79
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	160,000,000.00				337,323,452.52				36,411,906.55		315,158,720.55		848,894,079.62	185,880,967.17	1,034,775,046.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,478,801.90			30,440,937.94		32,919,739.84	22,001,316.96	54,921,056.80
（一）综合收益总额											48,919,739.84		48,919,739.84	30,351,676.93	79,271,416.77
（二）所有者投入和减少资本														1,050,000.00	1,050,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,050,000.00	1,050,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配								2,478,801.90		-18,478,801.90		-16,000,000.00		-9,400,359.97		-25,400,359.97			
1. 提取盈余公积								2,478,801.90		-2,478,801.90									
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00		-9,400,359.97		-25,400,359.97			
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、本期期末余额	160,000,000.00				337,323,452.52				38,890,708.45		345,599,658.49		881,813,819.46	207,882,284.13	1,089,696,103.59

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	160,000,000.00				339,414,225.86				32,592,140.45		257,188,605.97		789,194,972.28	129,555,402.08	918,750,374.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					6,426,000.00				224,606.41		2,205,188.62		8,855,795.03	18,318,487.03	27,174,282.06
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				345,840,225.86				32,816,746.86		259,393,794.59		798,050,767.31	147,873,889.11	945,924,656.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,443,226.48		9,937,159.30		11,380,385.78	16,347,273.60	27,727,659.38

(一) 综合收益总额										27,380,385.78		27,380,385.78	16,347,273.60	43,727,659.38
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							1,443,226.48		-17,443,226.48		-16,000,000.00			-16,000,000.00
1. 提取盈余公积							1,443,226.48		-1,443,226.48					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,000,000.00		-16,000,000.00			-16,000,000.00
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、本期期末余额	160,000,000.00				345,840,225.86			34,259,973.34		269,330,953.89		809,431,153.09	164,221,162.71	973,652,315.80		

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	160,000,000.00				340,085,164.48				36,187,300.14	225,339,227.40	761,611,692.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				340,085,164.48				36,187,300.14	225,339,227.40	761,611,692.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,478,801.90	6,309,217.13	8,788,019.03
(一) 综合收益总额										24,788,019.03	24,788,019.03

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								2,478,801.90	-18,478,801.90		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,478,801.90	-2,478,801.90		
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 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、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48			38,666,102.04	231,648,444.53		770,399,711.05

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	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	160,000,000.00				340,085,164.48				32,592,140.45	208,982,790.16	741,660,095.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				340,085,164.48				32,592,140.45	208,982,790.16	741,660,095.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,443,226.48	-5,636,796.44	-4,193,569.96
(一) 综合收益总额										11,806,430.04	11,806,430.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,443,226.48	-17,443,226.48	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,443,226.48	-1,443,226.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 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、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				34,035,366.93	203,345,993.72	737,466,525.13

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏洛凯机电股份有限公司（以下简称“本集团”）是由常州市洛辉投资有限公司（以下简称“洛辉投资”）、常州市洛腾投资有限公司（以下简称“洛腾投资”）、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“洛盛投资”）、上海电科创业投资有限公司（以下简称“上海电科”）、常州润凯投资发展有限公司（以下简称“润凯投资”）、上海添赛电气科技有限公司（以下简称“添赛电气”）共同出资设立的股份有限公司，公司社会信用代码：91320400562928732P，现位于江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路 101 号，法定代表人谈行，注册资本 160,000,000.00 元。公司经营范围：机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团 2023 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 17 家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。与上年相比，本年合并增加 2 家二级子公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团董事会相信本集团拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营，无影响持续经营能力的重大事项。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的财务报表。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、金融资产减值准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少

数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### （4） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，详见本附注五、12 应收账款

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款以及无信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00



组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

### 15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品、发出商品和委托加工物资。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。计提存货跌价准备后，如果导致以前期间减记存货价值的影响因素已经消失，存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被

投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	30	5.00	3.17
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	运输设备	4	5.00	23.75
4	办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件使用费等。按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用费按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团财务总监对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产进行

检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用



短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险，离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对和预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反应当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的营业收入主要为销售商品收入，属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

具体如下：

(1) 内销：公司产品发出，客户收货并签具收货回单，公司取得客户签收回单后确认收入。

(2) 外销：公司根据合同约定将产品报关，海关出具报关单，公司货物出口结关取得报关单时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括上市补助等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并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。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了

在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## （2）本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“19. 使用权资产”以及“25. 租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## （3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 2) 经营租赁的会计处理



### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“准则解释16号”)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。	2023年4月28日，本公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议审议通过	详见下表

其他说明：

依据准则解释第16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认

豁免的会计处理”规定，公司对相关报表科目进行追溯调整，同时调整比较报表，具体如下：

对 2022 年 12 月 31 日合并财务报表的影响

项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	21,254,815.73	22,781,828.34	1,527,012.61
递延所得税负债	6,584,145.05	8,111,157.66	1,527,012.61

对 2022 年 12 月 31 日母公司财务报表的影响：

项目	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	6,208,346.43	6,329,656.70	121,310.27
递延所得税负债	722,401.46	843,711.73	121,310.27

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

依据准则解释第 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，公司对相关报表科目进行追溯调整，同时调整比较报表

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	134,183,978.84	134,183,978.84	
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	31,641,866.04	31,641,866.04	
应收账款	802,221,018.55	802,221,018.55	
应收款项融资	198,236,682.97	198,236,682.97	
预付款项	16,559,785.10	16,559,785.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,084,591.84	4,084,591.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	314,120,410.54	314,120,410.54	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,048,865.93	4,048,865.93	
流动资产合计	1,505,097,199.81	1,505,097,199.81	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,210,710.92	33,210,710.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	68,384,566.82	68,384,566.82	
固定资产	362,400,207.61	362,400,207.61	
在建工程	5,018,883.44	5,018,883.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	10,775,042.32	10,775,042.32	
无形资产	121,877,541.60	121,877,541.60	
开发支出			
商誉	2,775,558.22	2,775,558.22	
长期待摊费用	5,776,314.20	5,776,314.20	
递延所得税资产	21,254,815.73	22,781,828.34	1,527,012.61
其他非流动资产			
非流动资产合计	631,473,640.86	633,000,653.47	1,527,012.61
资产总计	2,136,570,840.67	2,138,097,853.28	1,527,012.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	240,924,390.56	240,924,390.56	
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	53,887,621.00	53,887,621.00	
应付账款	572,587,736.82	572,587,736.82	
预收款项	658,506.70	658,506.70	
合同负债	3,344,924.63	3,344,924.63	
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	32,518,685.59	32,518,685.59	
应交税费	27,185,355.60	27,185,355.60	
其他应付款	3,738,667.05	3,738,667.05	
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	6,462,097.30	6,462,097.30	
其他流动负债	21,038,848.44	21,038,848.44	

流动负债合计	962,346,833.69	962,346,833.69	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	84,108,221.54	84,108,221.54	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	4,201,560.06	4,201,560.06	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,555,033.54	44,555,033.54	
递延所得税负债	6,584,145.05	8,111,157.66	1,527,012.61
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,448,960.19	140,975,972.80	1,527,012.61
负债合计	1,101,795,793.88	1,103,322,806.49	1,527,012.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,323,452.52	337,323,452.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,411,906.55	36,411,906.55	
一般风险准备			
未分配利润	315,158,720.55	315,158,720.55	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	848,894,079.62	848,894,079.62	
少数股东权益	185,880,967.17	185,880,967.17	
所有者权益（或股东权益）合计	1,034,775,046.79	1,034,775,046.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,136,570,840.67	2,138,097,853.28	1,527,012.61

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	96,345,724.91	96,345,724.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,416,152.51	1,416,152.51	
应收账款	280,317,973.65	280,317,973.65	
应收款项融资	171,370,878.02	171,370,878.02	
预付款项	11,058,130.18	11,058,130.18	

其他应收款	5,092,794.23	5,092,794.23	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,654,972.48	132,654,972.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,762,923.23	1,762,923.23	
流动资产合计	700,019,549.21	700,019,549.21	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	244,749,358.03	244,749,358.03	
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	273,950,216.36	273,950,216.36	
在建工程	3,274,534.03	3,274,534.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	808,735.12	808,735.12	
无形资产	86,855,825.96	86,855,825.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,475,951.16	2,475,951.16	
递延所得税资产	6,208,346.43	6,329,656.70	121,310.27
其他非流动资产			
非流动资产合计	618,322,967.09	618,444,277.36	121,310.27
资产总计	1,318,342,516.30	1,318,463,826.57	121,310.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	111,092,888.89	111,092,888.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,057,621.00	36,057,621.00	
应付账款	303,670,925.95	303,670,925.95	
预收款项			
合同负债	844,265.59	844,265.59	
应付职工薪酬	13,824,496.08	13,824,496.08	
应交税费	3,222,203.07	3,222,203.07	
其他应付款	975,326.56	975,326.56	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	282,997.15	282,997.15	
其他流动负债	220,255.47	220,255.47	
流动负债合计	470,190,979.76	470,190,979.76	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	84,108,221.54	84,108,221.54	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	303,638.24	303,638.24	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,405,583.28	1,405,583.28	
递延所得税负债	722,401.46	843,711.73	121,310.27
其他非流动负债			
非流动负债合计	86,539,844.52	86,661,154.79	121,310.27
负债合计	556,730,824.28	556,852,134.55	121,310.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	340,085,164.48	340,085,164.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,187,300.14	36,187,300.14	
未分配利润	225,339,227.40	225,339,227.40	
所有者权益（或股东权益）合计	761,611,692.02	761,611,692.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,318,342,516.30	1,318,463,826.57	121,310.27

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入减去进项税抵扣	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏洛凯机电股份有限公司	15%
常州洛合精密机械有限公司	20%

常州洛联精密机械有限公司	20%
常州洛高电器有限公司	20%
江苏洛凯电气有限公司	15%
常州洛凯自动化技术有限公司	20%
常州洛能精密钣金有限公司	20%
泉州七星电气有限公司	15%
深圳市鸿凯璇电气有限公司	20%
库铂（福建）电气有限公司	20%
江苏洛乘电气科技有限公司	20%
苏州兰姆达电气有限公司	20%
江苏凯隆电器有限公司	15%
常州市凯鼎高压电气有限公司	20%
江苏洛航精密部件科技有限公司	20%
江苏洛凯智能科技有限公司	15%
常州洛凯新能源科技有限公司	20%
洛凯数字能源（西安）有限公司	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）江苏洛凯机电股份有限公司取得了编号为 GR202132000177 的《高新技术企业证书》，2023 年 1-6 月减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）江苏洛凯电气有限公司取得了编号为 GR202032007380 的《高新技术企业证书》，截至本财务报告出具日止，本公司已向主管部门提交重新认定为高新技术企业的申请，申请结果尚未确定。2023 年 1-6 月暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

（3）江苏凯隆电器有限公司取得了编号为 GR202232017723 的《高新技术企业证书》，2023 年 1-6 月减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（4）泉州七星电气有限公司取得了编号为 GR202135000242 的《高新技术企业证书》，2023 年 1-6 月减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（5）江苏洛凯智能科技有限公司取得了编号为 GR202032000428 的《高新技术企业证书》，截至本财务报告出具日止，本公司已向主管部门提交重新认定为高新技术企业的申请，申请结果尚未确定。2023 年 1-6 月暂按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（6）根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

报告期内，常州洛合精密机械有限公司、常州洛联精密机械有限公司、常州洛高电器有限公司、常州洛凯自动化技术有限公司、常州洛能精密钣金有限公司、深圳市鸿凯璇电气有限公司、

库铂（福建）电气有限公司、江苏洛乘电气科技有限公司、苏州兰姆达电气有限公司、常州市凯鼎高压电气有限公司、江苏洛航精密部件科技有限公司、常州洛凯新能源科技有限公司、洛凯数字能源（西安）有限公司暂按上述文件规定的小微企业普惠性税收减免政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	190,085.44	149,457.55
银行存款	155,790,694.54	119,282,597.84
其他货币资金	28,152,320.10	14,751,923.45
合计	184,133,100.08	134,183,978.84
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金详见附注七、81 所有权或使用权受限制的资产。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	28,840,337.18	31,641,866.04
合计	28,840,337.18	31,641,866.04

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		17,923,065.98
合计		17,923,065.98

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	30,358,249.66	100.00	1,517,912.48	5.00	28,840,337.18	33,307,227.42	100.00	1,665,361.38	5.00	31,641,866.04
其中：										
账龄	30,358,249.66	100.00	1,517,912.48	5.00	28,840,337.18	33,307,227.42	100.00	1,665,361.38	5.00	31,641,866.04
合计	30,358,249.66	/	1,517,912.48	/	28,840,337.18	33,307,227.42	/	1,665,361.38	/	31,641,866.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	30,358,249.66	1,517,912.48	5
合计	30,358,249.66	1,517,912.48	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	1,665,361.38	-147,448.90			1,517,912.48
合计	1,665,361.38	-147,448.90			1,517,912.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,015,207,666.84
1 年以内小计	1,015,207,666.84
1 至 2 年	35,219,890.65
2 至 3 年	6,503,447.87
3 年以上	
3 至 4 年	4,781,204.74
4 至 5 年	4,062,980.23
5 年以上	17,370,012.36
合计	1,083,145,202.69

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,433,501.93	1.98	21,433,501.93	100.00		21,433,501.93	2.46	21,433,501.93	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,061,711,700.76	98.02	59,275,067.20	5.58	1,002,436,633.56	851,095,206.16	97.54	48,874,187.61	5.74	802,221,018.55
其中：										
账龄	1,061,711,700.76	98.02	59,275,067.20	5.58	1,002,436,633.56	851,095,206.16	97.54	48,874,187.61	5.74	802,221,018.55
合计	1,083,145,202.69	/	80,708,569.13	/	1,002,436,633.56	872,528,708.09	/	70,307,689.54	/	802,221,018.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州电气集团有限公司	1,110,932.80	1,110,932.80	100.00	客户已破产
佛山市丹炜贸易有限公司	19,734,941.74	19,734,941.74	100.00	预计无法收回
许昌县翼帆工程设备有限公司	587,627.39	587,627.39	100.00	公司已注销
合计	21,433,501.93	21,433,501.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,015,207,666.84	50,760,383.33	5.00
1 至 2 年	35,219,890.65	3,521,989.09	10.00
2 至 3 年	6,503,447.87	1,300,689.57	20.00
3 至 4 年	1,961,219.18	980,609.59	50.00
4 至 5 年	540,402.93	432,322.33	80.00
5 年以上	2,279,073.29	2,279,073.29	100.00
合计	1,061,711,700.76	59,275,067.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	70,307,689.54	10,400,879.59				80,708,569.13
合计	70,307,689.54	10,400,879.59				80,708,569.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
七星电气股份有限公司	158,558,695.11	14.64	7,937,675.76
上海良信电器股份有限公司	72,700,510.41	6.71	3,635,025.52
上海电器股份有限公司人民电器厂	42,676,800.18	3.94	2,133,840.01

温州正泰电器科技有限公司	38,527,117.09	3.56	1,926,355.85
广东正超电气有限公司	36,663,311.58	3.38	1,881,022.58
合计	349,126,434.37	32.23	17,513,919.72

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,564,024.93	198,236,682.97
合计	96,564,024.93	198,236,682.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,303,187.06	92.53	15,632,850.64	94.40
1 至 2 年	1,542,174.83	5.87	776,877.00	4.69
2 至 3 年	383,324.17	1.46	115,445.09	0.70
3 年以上	36,721.77	0.14	34,612.37	0.21
合计	26,265,407.83	100.00	16,559,785.10	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
晟唐伟业建设集团有限公司	5,110,000.00	19.46
常州市戴溪建筑工程有限公司	1,922,933.84	7.32
江苏曼特新能源科技有限公司	1,300,000.00	4.95
西安高压电器研究院常州有限公司	1,254,110.67	4.77
常州市汉弘表面技术有限公司	953,898.27	3.63
合计	10,540,942.78	40.13

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,847,554.00	4,084,591.84
合计	4,847,554.00	4,084,591.84

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,434,337.05
1 年以内小计	4,434,337.05
1 至 2 年	514,724.40
2 至 3 年	37,113.44
3 年以上	
3 至 4 年	65,583
4 至 5 年	1,212,700
5 年以上	119,172.00
合计	6,383,629.89

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,885,023.42	2,358,600.92
往来款	1,753,135.44	5,472,590.07
备用金	1,625,519.03	1,093,723.19
其他	119,952.00	125,793.26
合计	6,383,629.89	9,050,707.44

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,966,115.60			4,966,115.60
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	29,816.85			29,816.85
本期转回	3,459,856.56			3,459,856.56
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日 余额	1,536,075.89			1,536,075.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	4,966,115.60	29,816.85	3,459,856.56			1,536,075.89
合计	4,966,115.60	29,816.85	3,459,856.56			1,536,075.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
常州迪普医疗器械科技有限公司	3,459,856.56	往来款收回
合计	3,459,856.56	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
常州市自然资源和规划局	保证金	1,170,300.00	4-5 年	18.33	936,240.00
浙江运达风电	保证金	740,000.00	1 年以内	11.59	37,000.00
昆山农村产权保证金	保证金	108,435.00	1 年以内	1.70	5,421.75
江苏大禹水务股份有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	1.57	10,000.00
福建蓝领海贸易有限公司保证金	保证金	35,620.00	1 年以内	0.56	1,781.00
合计	/	2,154,355.00	/	33.75	990,442.75

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	155,332,587.57	7,113,740.43	148,218,847.14	152,247,887.29	6,277,263.14	145,970,624.15
在产品	46,626,848.23		46,626,848.23	25,745,702.24		25,745,702.24
库存商品	73,324,804.55	6,774,490.02	66,550,314.53	69,607,644.67	5,612,355.10	63,995,289.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	38,928,369.97		38,928,369.97	41,192,492.99		41,192,492.99
委托加工物资	11,929,763.71		11,929,763.71	11,454,151.98		11,454,151.98
包装物及低值易耗品	26,845,026.56	390,071.56	26,454,955.00	26,175,065.08	412,915.47	25,762,149.61
合计	352,987,400.59	14,278,302.01	338,709,098.58	326,422,944.25	12,302,533.71	314,120,410.54

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,277,263.14	1,945,996.52		1,109,519.23		7,113,740.43
在产品						-
库存商品	5,612,355.10	3,285,301.72		2,123,166.80		6,774,490.02

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	412,915.47	17,882.70		40,726.61		390,071.56
合计	12,302,533.71	5,249,180.94		3,273,412.64		14,278,302.01

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵及预缴税金	699,661.68	3,556,268.20
待摊费用	273,909.43	292,597.73

定期存单	20,200,000.00	200,000.00
合计	21,173,571.11	4,048,865.93

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
常州洛安科技合伙企业（有限合伙）		17,500.00								17,500.00	
乐清竞取电气有限公司	10,615,519.02			574,256.23						11,189,775.25	
浙江企达电气有限公司	940,473.22			-43,923.44						896,549.78	
福州亿力电器设备有限公司	21,654,718.68			-981,466.83						20,673,251.85	
小计	33,210,710.92	17,500.00		-451,134.04						32,777,076.88	
合计	33,210,710.92	17,500.00		-451,134.04						32,777,076.88	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	60,582,906.02	19,026,015.57		79,608,921.59
2. 本期增加金额	620,474.82	118,606.93		739,081.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,203,380.84	19,144,622.50		80,348,003.34
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	8,408,179.98	2,816,174.79		11,224,354.77
2. 本期增加金额	1,103,048.38	211,500.12		1,314,548.50
(1) 计提或摊销	1,011,119.83	197,402.86		1,208,522.69
(2) 其他转入	91,928.55	14,097.26		106,025.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,511,228.36	3,027,674.91		12,538,903.27
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	51,692,152.48	16,116,947.59		67,809,100.07
2. 期初账面价值	52,174,726.04	16,209,840.78		68,384,566.82

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	358,992,656.75	362,400,207.61
固定资产清理		
合计	358,992,656.75	362,400,207.61

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	274,291,628.82	161,900,846.79	6,926,207.66	50,992,053.92	494,110,737.19
2. 本期增加金额		8,403,935.83	281,071.79	5,044,975.99	13,729,983.61
(1) 购置		8,009,194.99	281,071.79	5,044,975.99	13,335,242.77
(2) 在建工程 转入		394,740.84			394,740.84
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额	620,474.82	1,637,981.57	56,743.36	1,317,694.08	3,632,893.83
(1) 处置或报 废		1,637,981.57	56,743.36	1,317,694.08	3,012,419.01
(2) 其他减少	620,474.82				620,474.82
4. 期末余额	273,671,154.00	168,666,801.05	7,150,536.09	54,719,335.83	504,207,826.97
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	39,331,022.98	61,631,399.93	4,441,457.13	26,306,649.54	131,710,529.58
2. 本期增加金额	4,361,155.39	7,383,946.40	413,329.97	3,806,413.50	15,964,845.26
(1) 计提	4,361,155.39	7,383,946.40	413,329.97	3,806,413.50	15,964,845.26
3. 本期减少金额	91,928.55	1,236,541.60	26,967.96	1,104,766.51	2,460,204.62
(1) 处置或报 废		1,236,541.60	26,967.96	1,104,766.51	2,368,276.07
(2) 其他	91,928.55				91,928.55
4. 期末余额	43,600,249.82	67,778,804.73	4,827,819.14	29,008,296.53	145,215,170.22
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					



(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	230,070,904.18	100,887,996.32	2,322,716.95	25,711,039.30	358,992,656.75
2. 期初账面价值	234,960,605.84	100,269,446.86	2,484,750.53	24,685,404.38	362,400,207.61

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,544,907.05	5,018,883.44
工程物资		
合计	11,544,907.05	5,018,883.44

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
组装设备	3,224,021.18		3,224,021.1	2,073,405.62		2,073,405.62
车间改造项目	444,600.00		444,600.00	444,600.00		444,600.00
智能电网塑壳断路器关键部件制造项目	2,038,135.94		2,038,135.94	1,438,986.84		1,438,986.84
智能电力装备制造项目	2,108,750.02		2,108,750.02	1,061,890.98		1,061,890.98

新能源及智能配网用新型电力装备制造项目	3,729,399.91		3,729,399.91			
合计	11,544,907.05		11,544,907.05	5,018,883.44		5,018,883.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,887,398.80	560,476.94	23,447,875.74
2. 本期增加金额	4,785,800.33		4,785,800.33
(1) 租入	4,785,800.33		4,785,800.33
3. 本期减少金额	3,985,862.42		3,985,862.42
(1) 处置	3,985,862.42		3,985,862.42
4. 期末余额	23,687,336.71	560,476.94	24,247,813.65
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,644,809.58	28,023.84	12,672,833.42
2. 本期增加金额	3,471,121.12	28,023.84	3,499,144.96
(1) 计提	3,471,121.12	28,023.84	3,499,144.96
3. 本期减少金额	3,031,749.45		3,031,749.45
(1) 处置	3,031,749.45		3,031,749.45
4. 期末余额	13,084,181.25	56,047.68	13,140,228.93
三、减值准备			
1. 期初余额			

2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	10,603,155.46	504,429.26	11,107,584.72
2. 期初账面价值	10,242,589.22	532,453.10	10,775,042.32

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,420,955.39	58,678,982.90	3,000,000.00	10,256,687.78	154,356,626.07
2. 本期增加金额	19,057.08			955,722.12	974,779.20
(1) 购置	19,057.08			955,722.12	974,779.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,449,083.93				2,449,083.93
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	118,606.93				118,606.93
(3) 其他	2,330,477.00				2,330,477.00
4. 期末余额	79,990,928.54	58,678,982.90	3,000,000.00	11,212,409.90	152,882,321.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,011,680.36	17,872,923.74		5,594,480.37	32,479,084.47
2. 本期增加金额	865,227.21	2,936,178.70	150,000.00	455,075.06	4,406,480.97
(1) 计提	865,227.21	2,936,178.70	150,000.00	455,075.06	4,406,480.97
3. 本期减少金额	81,815.46				81,815.46
(1) 处置	67,718.20				67,718.20
(2) 转入投资性房地产	14,097.26				14,097.26
4. 期末余额	9,795,092.11	20,809,102.44	150,000.00	6,049,555.43	36,803,749.98

三、减值准备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	70,195,836.43	37,869,880.46	2,850,000.00	5,162,854.47	116,078,571.36
2. 期初 账面价值	73,409,275.03	40,806,059.16	3,000,000.00	4,662,207.41	121,877,541.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其他研 发支出		42,228,327.27				42,228,327.27		
合计		42,228,327.27				42,228,327.27		

其他说明：

无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
泉州七星电气有 限公司	162,514.70					162,514.70

江苏凯隆电器有限公司	2,613,043.52				2,613,043.52
合计	2,775,558.22				2,775,558.22

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	1,158,042.51		14,658.76		1,143,383.75
装修费	4,618,271.69	3,200,544.29	1,526,609.62		6,292,206.36
合计	5,776,314.20	3,200,544.29	1,541,268.38		7,435,590.11

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	97,862,420.98	14,586,717.03	89,088,166.39	13,243,858.01
内部交易未实现利润	5,444,885.97	816,732.90	3,639,623.64	545,943.54
可抵扣亏损	44,300,811.92	6,645,121.80	35,677,020.79	5,351,553.11
存货暂估	12,123,905.05	1,818,585.76	12,123,905.05	1,818,585.76
递延收益	1,274,201.86	191,130.28	1,405,583.28	210,837.49
租赁税会差异	11,727,520.47	1,515,660.76	11,359,376.41	1,611,050.43
合计	172,733,746.25	25,573,948.53	153,293,675.56	22,781,828.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,440,929.17	5,466,139.37	37,537,389.69	5,630,608.45
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	6,152,050.22	922,807.53	6,356,910.68	953,536.60
租赁税会差异	11,107,584.72	1,429,081.47	10,775,042.32	1,527,012.61
合计	53,700,564.11	7,818,028.37	54,669,342.69	8,111,157.66

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	178,438.53	153,533.84
可抵扣亏损	24,618,834.08	25,560,297.17
合计	24,797,272.61	25,713,831.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	8,162.72	8,162.72	
2024 年	177,875.05	677,138.31	
2025 年	71,975.55	71,975.55	
2026 年	7,045,150.00	8,824,817.58	
2027 年	15,032,183.86	15,978,203.01	
2028 年	2,283,486.90		
合计	24,618,834.08	25,560,297.17	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款	43,689.32		43,689.32			
预付土地租金款	3,821,850.00		3,821,850.00			
预付装修款	240,845.13		240,845.13			
合计	4,106,384.45		4,106,384.45			

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,100,000.00
抵押借款	15,015,833.33	15,017,416.67
保证借款	82,054,511.65	63,670,279.45
信用借款	161,141,333.33	142,136,694.44
信用证	33,000,000.00	19,000,000.00
合计	291,211,678.31	240,924,390.56

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	113,146,117.79	53,887,621.00
合计	113,146,117.79	53,887,621.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	564,462,753.90	560,347,695.46
资产类采购	7,224,815.05	11,286,257.30
其他	953,296.20	953,784.06
合计	572,640,865.15	572,587,736.82

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	400,000.04	658,506.70
合计	400,000.04	658,506.70

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,889,507.52	3,344,924.63
合计	3,889,507.52	3,344,924.63

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,393,216.89	109,248,140.00	111,150,357.73	30,490,999.16
二、离职后福利-设定提存计划	125,468.70	7,480,190.48	7,437,125.24	168,533.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,518,685.59	116,728,330.48	118,587,482.97	30,659,533.10

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,123,407.77	101,879,551.15	103,734,515.85	29,268,443.07
二、职工福利费		254,060.00	254,060.00	
三、社会保险费	86,851.95	3,967,353.51	3,944,611.77	109,593.69
其中：医疗保险费	77,150.97	3,300,121.69	3,284,522.53	92,750.13
工伤保险费	4,525.82	350,459.62	344,133.31	10,852.13
生育保险费	5,175.16	316,772.20	315,955.93	5,991.43
四、住房公积金	142,309.00	2,467,984.00	2,448,634.00	161,659.00
五、工会经费和职工教育经费	1,040,648.17	679,191.34	768,536.11	951,303.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,393,216.89	109,248,140.00	111,150,357.73	30,490,999.16

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,149.36	7,240,087.97	7,198,471.98	162,765.35
2、失业保险费	4,319.34	240,102.51	238,653.26	5,768.59
3、企业年金缴费				
合计	125,468.70	7,480,190.48	7,437,125.24	168,533.94

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,387,253.15	13,486,830.40

企业所得税	6,747,959.21	8,137,753.95
个人所得税	230,566.41	319,176.17
城市维护建设税	681,310.02	901,956.99
房产税	654,946.36	3,076,693.15
教育费附加	398,209.85	461,602.14
地方教育费附加	265,052.32	307,736.93
土地使用税	187,301.86	167,101.36
印花税	263,244.19	326,504.51
合计	20,815,843.37	27,185,355.60

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	16,000,000.00	
其他应付款	1,780,170.53	3,738,667.05
合计	17,780,170.53	3,738,667.05

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,000,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	16,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	591,920.00	240,928.00
往来款	223,975.01	59,693.81
社保	15,901.83	27,135.80
服务费	100,000.00	1,664,059.00
其他	848,373.69	1,746,850.44
合计	1,780,170.53	3,738,667.05

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	7,300,041.59	6,462,097.30
合计	7,300,041.59	6,462,097.30

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	505,635.96	406,373.64
已背书未终止确认的商业承兑汇票对应的负债	17,923,065.98	20,521,973.86
长期借款利息费用	128,077.49	110,500.94
合计	18,556,779.43	21,038,848.44

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,799,800.00	29,199,900.00
抵押借款	23,908,321.54	24,908,321.54
保证借款	70,000,000.00	30,000,000.00
合计	120,708,121.54	84,108,221.54

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,559,185.85	11,190,955.12
融资费用	-425,290.84	-527,297.76
减：计入一年内到期的非流动负债	7,300,041.59	6,462,097.30
合计	2,833,853.42	4,201,560.06

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,555,033.54		840,571.88	43,714,461.66	
合计	44,555,033.54		840,571.88	43,714,461.66	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年度常州市“三位一体”专项资金及配套资金	293,083.28		40,728.23			252,355.05	与资产相关
2016 年度“三位一体”发展战略促进工业	202,500.00		19,707.21			182,792.79	与资产相关

企业转型升级专项资金及配套资金							
2017 年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	150,000.00		14,451.96			135,548.04	与资产相关
2017 年度常州市级工业和信息化专项引导资金	75,000.00		7,882.89			67,117.11	与资产相关
2019 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	350,000.00		24,962.47			325,037.53	与资产相关
2018 年度常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金	197,400.00		14,451.96			182,948.04	与资产相关
2020 年三位一体、企业有效投入项目资金	137,600.00		9,196.70			128,403.30	与资产相关
政策性搬迁补助（土地）	20,025,993.34		241,124.76			19,784,868.58	与资产相关
政策性搬迁补助（房屋建筑物）	23,123,456.92		468,065.70			22,655,391.22	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	160,000,000.00						160,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	337,323,452.52			337,323,452.52
其他资本公积				
合计	337,323,452.52			337,323,452.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,411,906.55	2,478,801.90		38,890,708.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	36,411,906.55	2,478,801.90		38,890,708.45
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	315,158,720.55	257,188,605.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,205,188.62
调整后期初未分配利润	315,158,720.55	259,393,794.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,919,739.84	75,360,085.65
减：提取法定盈余公积	2,478,801.90	3,595,159.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,000,000.00	16,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	345,599,658.49	315,158,720.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	900,866,374.31	685,215,114.89	705,441,546.95	561,968,921.63
其他业务	22,116,339.00	17,523,588.43	17,711,829.72	15,755,365.72
合计	922,982,713.31	702,738,703.32	723,153,376.67	577,724,287.35

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用



## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,459,842.78	815,887.44
教育费附加	1,344,377.77	671,828.46
资源税		
房产税	1,330,147.44	955,568.08
土地使用税	374,603.72	334,202.72
车船使用税	1,217.46	1,915.80
印花税	538,405.84	282,175.27
环保税	16,457.35	
水利基金		4,546.85
合计	5,065,052.36	3,066,124.62

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	15,919,358.24	6,491,435.81
服务费	5,264,473.87	2,885,236.81
业务招待费	5,995,881.45	2,574,073.70
差旅费	1,448,156.76	660,694.12
租赁费	536,581.94	531,691.17
物料消耗	186,352.49	306,401.38
折旧与摊销	966,782.78	781,972.94
宣传费	610,336.69	55,327.03
其他	584,575.87	619,605.88
合计	31,512,500.09	14,906,438.84

其他说明：

无

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	18,039,905.61	11,528,752.95
折旧费及摊销费	5,375,203.71	8,848,025.63
服务费	4,194,522.30	1,136,802.07
业务招待费	3,347,817.13	3,694,449.63
中介机构费	2,501,514.40	2,951,224.04
租赁费	817,720.79	1,175,735.18
修理费	979,582.33	819,079.36
办公费	941,287.84	404,082.51
培训费	544,687.18	547,318.07
运输费	285,377.68	277,935.40
差旅费	589,582.49	267,233.01
物料消耗费	449,322.51	2,748,625.16
水电力费	385,141.29	218,946.95
其他	1,646,870.45	2,449,337.50
合计	40,098,535.71	37,067,547.46

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	13,037,340.54	10,041,072.68
人工费用	23,725,254.46	16,304,216.60
折旧和摊销	4,093,560.62	3,182,978.61
其他相关费用	1,372,171.65	193,301.92
合计	42,228,327.27	29,721,569.81

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,240,922.90	7,133,182.12
减：利息收入	548,220.68	729,689.00
加：汇兑损失	-1,355,944.29	144,799.09
银行手续费	158,392.76	99,907.78
其他支出	43,595.54	3,121.00
合计	5,538,746.23	6,651,320.99

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,615,605.30	4,353,148.76
手续费返还	26,045.61	85,500.63
合计	3,641,650.91	4,438,649.39

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-451,134.04	225,746.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收入	54,187.77	3,251.22
合计	-396,946.27	228,997.62

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	147,448.9	946,833.15
应收账款坏账损失	-10,400,879.59	-8,746,286.33
其他应收款坏账损失	3,430,039.71	-165,685.29
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,823,390.98	-7,965,138.47

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,249,180.94	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-5,249,180.94	

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	77,989.21	325,623.42
合计	77,989.21	325,623.42

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	44,726.41	83,077.92	44,726.41
合计	44,726.41	83,077.92	44,726.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	35,440.54		35,440.54
其中：固定资产处置损失	35,440.54		35,440.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00	105,000.00	300,000.00
其他	493,248.21	5,771.77	493,248.21
合计	828,688.75	110,771.77	828,688.75

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,080,840.63	7,591,622.25
递延所得税费用	-3,085,249.48	-302,755.92
合计	6,995,591.15	7,288,866.33

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	86,267,007.92

按法定/适用税率计算的所得税费用	12,940,051.19
子公司适用不同税率的影响	-659,520.45
调整以前期间所得税的影响	-107,001.24
非应税收入的影响	67,670.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	790,104.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-276,302.17
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	633,508.08
归属于合营和联营的损益	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	13,709.23
研发支出加计扣除	-6,228,455.15
其他纳税调减项	-178,173.04
所得税费用	6,995,591.15

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,560,287.17	1,070,127.95
政府补助	2,030,400.00	3,066,362.72
备用金	412,264.61	5,000.00
利息收入	548,223.44	782,478.67
退税	3,917,418.42	
其他	3,609,767.85	6,334,045.09
合计	17,078,361.49	11,258,014.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,432,985.36	33,331,316.30
往来款	1,074,081.12	1,210,469.59
保证金	989,071.23	76,000.00
备用金	441,960.74	20,000.00
合计	37,938,098.45	34,637,785.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	14,751,924.20	24,963,050.75
合计	14,751,924.20	24,963,050.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付价款	4,772,099.77	2,060,000.00
保证金	28,152,320.10	84,000.00
合计	32,924,419.87	2,144,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	79,271,416.77	43,727,659.38
加：资产减值准备	5,249,180.94	
信用减值损失	6,823,390.98	7,965,138.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,975,965.09	16,319,803.92
使用权资产摊销	3,499,144.96	
无形资产摊销	4,603,883.83	4,460,131.30
长期待摊费用摊销	1,541,268.38	758,628.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-77,989.21	-325,623.42

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	35,440.54	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	6,780,108.65	5,233,170.92
投资损失（收益以“－”号填列）	396,946.27	-225,746.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,792,120.19	-80,038.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-293,129.29	-222,717.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,837,868.98	-47,434,687.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-110,158,109.16	-17,620,722.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,096,746.51	-58,936,773.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,114,276.09	-46,381,776.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	155,980,779.98	100,476,792.76
减：现金的期初余额	119,432,055.39	139,105,340.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	36,548,724.59	-38,628,547.58

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,980,779.98	119,432,055.39
其中：库存现金	190,085.44	149,457.55
可随时用于支付的银行存款	155,790,694.54	119,282,597.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,980,779.98	119,432,055.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,152,320.10	票据、信用证保证金
应收款项融资	3,100,000.00	票据池质押
投资性房地产	67,884,502.37	借款抵押
固定资产	52,759,418.35	借款抵押
无形资产	53,563,056.95	借款抵押
长期股权投资	56,964,000.00	借款质押
合计	262,423,297.77	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	-	-	
其中：美元	20,362.20	7.2258	147,133.18
欧元	83,159.55	7.8771	655,056.09
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	403,446.93	7.2258	2,915,226.83
欧元	2,837,187.53	7.8771	22,348,809.89
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	6,027.21	7.2258	43,551.41
欧元	31,981.04	7.8771	251,917.85
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
费用补贴	1,735,900.00	其他收益	1,735,900.00
研发经费	263,000.00	其他收益	263,000.00
稳岗补贴	31,500.00	其他收益	31,500.00
税收返还	744,633.42	其他收益	744,633.42

(2). 政府补助退回情况

适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

与上年末相比，本期纳入合并财务报表范围的子公司增加 2 户：

常州洛凯新能源科技有限公司于 2023 年 2 月设立；

洛凯数字能源（西安）有限公司于 2023 年 3 月设立。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州洛联精密机械有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛合精密机械有限公司	常州市	常州市	生产型	84.00		设立
常州洛高电器有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
江苏洛凯电气有限公司	常州市	常州市	生产型	51.00		设立
常州洛凯自动化技术有限公司	常州市	常州市	生产型	51.00		设立
常州洛能精密钣金有限公司	常州市	常州市	生产型	100.00		设立
泉州七星电气有限公司	泉州市	泉州市	生产型	51.00		增资
深圳市鸿凯璇电气有限公司	深圳市	深圳市	生产型		60.00	增资
库铂（福建）电气有限公司	泉州市	泉州市	生产型		100.00	收购
江苏洛乘电气科技有限公司	常州市	常州市	生产型	51.00		设立

苏州兰姆达电气有限公司	苏州市	苏州市	生产型	51.00		设立
江苏凯隆电器有限公司	常州市	常州市	生产型	83.2967		收购
常州市凯鼎高压电气有限公司	常州市	常州市	生产型		100.00	收购
江苏洛航精密部件科技有限公司	常州市	常州市	生产型	51.00		收购
江苏洛凯智能科技有限公司	常州市	常州市	生产型		100.00	同一控制下企业合并
常州洛凯新能源科技有限公司	常州市	常州市	生产型	70.00		设立
洛凯数字能源（西安）有限公司	西安市	西安市	技术型	45.00	10.55	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

本集团对洛凯数字能源（西安）有限公司的间接持股比例 10.55%由两部分构成：①子公司江苏洛凯电气有限公司持股洛凯数字能源（西安）有限公司 20%股权；②子公司常州洛能精密钣金有限公司通过持股平台常州洛安科技合伙企业（有限合伙）间接持股 0.35%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泉州七星电气有限公司	49.00	11,697,497.30	4,824,759.97	98,881,260.33
江苏洛凯电气有限公司	49.00	17,110,808.79	4,575,600.00	80,858,781.03
江苏凯隆电器有限公司	16.7033	426,185.00		18,648,088.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泉州七星电气有限公司	491,740,086.49	23,167,811.04	514,907,897.53	309,688,760.04	1,520,625.68	311,209,385.72	425,562,030.68	24,332,515.11	449,894,545.79	257,504,286.94	2,648,002.05	260,152,288.99
江苏洛凯电气有限公司	402,403,327.57	13,961,734.18	416,365,061.75	253,062,095.14	1,324,232.71	254,386,327.85	338,426,721.33	13,542,273.54	351,968,994.87	212,633,213.43	1,481,054.91	214,114,268.34
江苏凯隆电器有限公司	121,323,384.62	167,259,693.77	288,583,078.39	129,033,537.11	47,906,399.17	176,939,936.28	101,883,751.30	168,646,789.76	270,530,541.06	112,658,842.07	48,780,058.71	161,438,900.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泉州七星电气有限公司	237,396,600.74	23,956,255.01	23,956,255.01	9,556,538.15	191,129,680.93	12,982,933.66	12,982,933.66	575,847.18
江苏洛凯电气	198,972,609.44	34,124,007.37	34,124,007.37	21,481,841.08	84,458,203.25	11,526,290.07	11,526,290.07	-17,553,367.99

有限公司								
江苏凯隆电器有限公司	78,580,702.63	2,551,501.83	2,551,501.83	-11,558,918.84	77,212,091.84	4,289,424.70	4,289,424.70	-6,606,079.58

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(1) 市场风险

汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以美元、欧元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2023年6月30日，除本附注“六、54 外币货币性项目”所述资产及负债为美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。



本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险

## (2) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况见附注九、1、在公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
乐清竞取电气有限公司	联营企业
浙江企达电气有限公司	联营企业
福州亿力电器设备有限公司	联营企业
思贝尔电气有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏汉凌控股集团有限公司（以下简称“汉凌集团”）	谈行、臧文明、谈建平、陈明及汤国产持股，汤国产担任其董事长
上海电科创业投资有限公司	本集团股东
上海电器科学研究所(集团)有限公司	上海电科创业投资有限公司持有该公司 88.69%的股权；公司董事陈平担任其董事的企业
上海电器科学研究院	上海电器科学研究所(集团)有限公司持有该公司 90%的股权
常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	润凯投资的控股股东，持有其 95%股权
常州三项电机电器有限公司	汉凌集团持有其 35%的股权；谈建平之兄谈建新持股 20.00%；陈明配偶的弟弟臧伟持股 2.00%
常州顶锐电器有限公司	常州三项电机电器有限公司持股 75%

上海电器股份有限公司人民电器厂	公司董事尹天文担任其董事的企业
尼得科凯宇汽车电器（江苏）有限公司	公司实际控制人之一、董事长谈行担任副董事长
常州迪普医疗器械科技有限公司	汉凌集团持有该公司 66.84% 股权；谈行担任其董事；汤国产为其法定代表人、董事长
常州市洛锐电器有限公司	汉凌集团持有其 50% 股权；陈明配偶的弟弟臧伟持股 40.00%，并担任其法定代表人、董事兼总经理；汤国产担任其董事长
上海电科智能装备科技有限公司	公司董事尹天文担任其董事的企业
上海电科文化传播有限公司	公司董事尹天文担任其法定代表人、董事的企业
常州市汤墅农副产品专业合作社	公司实际控制人之一、董事、副总经理汤其敏之父汤国产为其法定代表人
常州聚来欣电子线缆有限公司	谈文国姐姐谈文琴担任执行董事的企业
常州市洛恒电机配件厂	公司实际控制人之一、董事、总经理臧文明配偶的弟弟虞建龙的个人独资企业
昆山信玮水电暖安装工程有限公司	公司实际控制人之一、董事长谈行子女配偶的父亲季水良持股 85% 的企业
七星电气股份有限公司	公司控股子公司泉州七星、洛凯电气的参股股东
兰姆达电气技术（苏州）有限公司	公司控股子公司苏州兰姆达电气有限公司的参股股东
上海量乘机电科技有限公司	公司控股子公司江苏洛乘电器科技有限公司的参股股东
龚伟	公司董事长谈行的配偶
中机联华（北京）会展有限公司	公司董事尹天文曾担任其董事的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海量乘机电科技有限公司	接受劳务	1,000,000.00			1,000,000.00
上海电器股份有限公司人民电器厂	采购商品及服务	785,118.07			705,538.87
七星电气股份有限公司	采购商品	533,567.53			465,794.41
上海电器科学研究院	接受劳务	415,094.33			387,436.79

乐清竞取电气有限公司	采购商品	367,221.11			251,516.16
常州聚来欣电子线缆有限公司	采购商品	860,160.28			
常州顶锐电器有限公司	采购商品及服务	674,701.53			
上海电器科学研究所(集团)有限公司	接受劳务	82,885.39			
浙江企达电气有限公司	采购商品	176,973.46			243,716.83
常州市洛恒电机配件厂	采购商品	113,528.45			
常州迪普医疗器械科技有限公司	采购商品				530.97
上海电科文化传播有限公司	接受劳务	37,735.85			2,800.00
江苏汉凌控股集团有限公司	采购商品	6,200.05			8,014.79
中机联华(北京)会展有限公司	接受劳务	2,358.49			

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
七星电气股份有限公司	销售商品	94,258,018.90	129,440,772.57
上海电器股份有限公司人民电器厂	销售商品	37,632,605.10	35,433,837.81
思贝尔电气有限公司	销售商品	3,142,512.37	2,402,819.38
福州亿力电器设备有限公司	销售商品	2,844,661.14	398,968.97
上海电器科学研究所(集团)有限公司	销售商品	1,354,707.15	
乐清竞取电气有限公司	销售商品及服务	838,691.49	764,629.66
常州三项电机电器有限公司	销售商品	378,941.09	350,800.19
浙江企达电气有限公司	销售商品	15,470.63	33,520.34
常州顶锐电器有限公司	销售商品	13,659.29	
常州迪普医疗器械科技有限公司	销售商品及服务	8,630.97	6,792.46
常州顶佳电器有限公司	销售商品	2,480.96	

尼得科凯宇汽车电器（江苏）有限公司	销售商品		1,514,978.15
上海电器科学研究所	销售商品		3,982.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州迪普医疗器械科技有限公司	房屋建筑物	140,476.15	154,478.83

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		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	本期发生额	上期发生额
七星电气股份有限公司	机器设备	724,791.62	1,464,792.24			819,014.54	2,364,727.20				
七星电气股份有限公司	房屋建筑物					2,021,258.28	8,011,720.00	132,198.95	488,027.07	-1,986,721.99	
上海量乘机电科技有限公司	运输设备		132,110.10				144,000.00				
上海量乘机电科技有限公司	房屋建筑物	343,200.00	743,600.00			343,200.00	743,600.00				
乐清竞取电气有限公司	房屋建筑物	36,674.31				36,674.31					
常州市武进区洛阳	房屋建筑物						160,587.95				

镇汤墅村 民委员会											
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谈行	81,000,000.00	2022-3-4	2024-3-4	是
谈行 龚伟	30,000,000.00	2020-3-13	2023-3-13	是
谈行 龚伟 江苏汉凌控股集团有限公司	60,000,000.00	2021-2-25	2024-2-25	是
谈行 龚伟	20,000,000.00	2021-9-3	2024-9-2	是
谈行 龚伟	10,000,000.00	2021-9-8	2024-9-7	是
七星电气股份有限公司	12,750,000.00	2022-4-19	2026-10-28	否
臧文明	50,000,000.00	2024-6-14	2027-6-14	否
七星电气股份有限公司	21,250,000.00	2024-6-14	2027-6-14	否
常州市洛辉投资有限公司	10,000,000.00	2023-9-22	2026-9-22	是
七星电气股份有限公司	4,900,000.00	2023-6-29	2026-6-18	是
谈行 龚伟	60,000,000.00	2022-7-28	2027-7-28	否
七星电气股份有限公司	9,800,000.00	2024-3-31	2027-3-31	否
七星电气股份有限公司	4,900,000.00	2024-3-12	2027-3-12	否
七星电气股份有限公司	4,900,000.00	2024-6-26	2027-6-26	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用



## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	239.99	166.55

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	七星电气股份有限公司	158,672,659.01	7,936,879.95	192,803,714.53	9,815,034.13
应收账款	上海电器股份有限公司 人民电器厂	42,676,800.18	2,133,840.01	17,470,239.69	873,511.98
应收账款	乐清竞取电气有限公司	6,657,498.77	664,975.41	8,044,554.02	757,425.51
应收账款	浙江企达电气有限公司	2,640,870.17	850,768.99	2,726,140.37	553,461.95
应收账款	福州亿力电器设备有限公司	3,210,597.20	160,529.86	2,244,773.20	112,238.66
应收账款	上海电器科学研究所(集团)有限公司			1,079,313.87	53,965.69
应收账款	昆山信玮水电暖安装工程有限公司	13,515.01	5,574.01	13,515.01	5,574.01
应收账款	常州顶锐电器有限公司			11,558.11	577.91
应收账款	思贝尔电气有限公司	1,663,311.59	83,165.58		
预付账款	七星电气股份有限公司			465,541.19	
预付账款	上海量乘机电科技有限公司			400,000.00	
预付账款	上海电科文化传播有限公司	11,900.00		3,200.00	
预付账款	常州市洛恒电机配件厂	16,600.00			

其他应收款	常州迪普医疗器械科技有限公司	122,060.74	6,103.04	3,527,822.14	3,463,254.84
其他应收款	尼得科凯宇汽车电器(江苏)有限公司			311,232.38	15,561.62
其他应收款	福州亿力电器设备有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
应收票据	七星电气股份有限公司			5,123,321.20	256,166.06
应收款项融资	乐清竞取电气有限公司			1,357,342.02	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海电器科学研究所(集团)有限公司	917,675.86	
应付账款	常州聚来欣电子线缆有限公司	680,103.69	511,492.77
应付账款	乐清竞取电气有限公司	632,166.07	622,813.47
应付账款	上海量乘机电科技有限公司	600,000.00	
应付账款	上海电器股份有限公司人民电器厂	597,527.06	340,395.13
应付账款	上海电科智能装备科技有限公司	259,950.00	259,950.00
应付账款	常州市洛恒电机配件厂	231,645.83	144,489.21
应付账款	浙江企达电气有限公司	196,470.00	15,920.00
应付账款	常州顶锐电器有限公司	130,599.24	198,933.55
应付账款	七星电气股份有限公司	125,000.00	
应付账款	江苏汉凌控股集团有限公司	500.00	174,118.20
应付账款	思贝尔电气有限公司		1,136,623.40
应付账款	常州市汤墅农副产品专业合作社		15,360.00
其他应付款	上海电器科学研究所(集团)有限公司		853,581.36

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	16,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,000,000.00

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本集团收入及利润绝大部分来自机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造等其他相关产

品的研发、生产和销售，董事会认为这些产品研发、生产和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造经营活动被视为单一分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	417,586,634.91
1 年以内小计	417,586,634.91
1 至 2 年	9,506,192.08
2 至 3 年	3,961,524.20
3 年以上	
3 至 4 年	1,443,720.24
4 至 5 年	152,131.29
5 年以上	3,296,565.05
合计	435,946,767.77

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,110,932.80	0.25	1,110,932.80	100.00		1,110,932.80	0.37	1,110,932.80	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	434,835,834.97	99.75	24,022,972.51	5.67	410,194,715.24	297,639,776.71	99.63	17,321,803.06	5.82	
其中：										
账龄	402,266,221.25	92.28	24,022,972.51	6.13	377,625,101.52	273,704,299.14	91.62	17,321,803.06	6.33	
关联方	32,569,613.72	7.47			32,569,613.72	23,935,477.57	8.01			
合计	435,946,767.77	/	25,133,905.31	/	410,194,715.24	298,750,709.51	/	18,432,735.86	/	

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州电气集团有限公司	1,110,932.80	1,110,932.80	100.00%	客户已破产
合计	1,110,932.80	1,110,932.80	100.00%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	385,017,021.19	19,250,851.06	5.00
1 至 2 年	9,506,192.08	950,619.21	10.00
2 至 3 年	3,961,524.20	792,304.84	20.00
3 至 4 年	1,443,720.24	721,860.12	50.00
4 至 5 年	152,131.29	121,705.03	80.00
5 年以上	2,185,632.25	2,185,632.25	100.00
合计	402,266,221.25	24,022,972.51	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按单项计提	1,110,932.80					1,110,932.80
按组合计提	17,321,803.06	6,701,169.45				24,022,972.51
合计	18,432,735.86	6,701,169.45				25,133,905.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海良信电器股份有限公司	58,411,721.85	13.40	2,920,586.09
上海电器股份有限公司人民电器厂	42,676,800.18	9.79	2,133,840.01
温州正泰电器科技有限公司	38,527,117.09	8.84	1,926,355.85
浙江天正电气股份有限公司	20,761,158.49	4.76	1,038,057.92
ABB SPA ABB SACE DIVISION	17,520,350.14	4.02	920,247.65
合计	177,897,147.75	40.81	8,939,087.52

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,515,674.30	5,092,794.23
合计	7,515,674.30	5,092,794.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用



## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,178,446.47
1 年以内小计	7,178,446.47
1 至 2 年	122,220.92
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	152,444.00
4 至 5 年	1,202,700.00
5 年以上	
合计	8,665,811.39

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,181,140.92	2,048,640.92

往来款	6,352,226.47	4,045,733.76
备用金	20,000.00	
其他	112,444.00	118,285.26
合计	8,665,811.39	6,212,659.94

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,119,865.71			1,119,865.71
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	30,271.38			30,271.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,150,137.09			1,150,137.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
坏账准备	1,119,865.71	30,271.38				1,150,137.09
合计	1,119,865.71	30,271.38				1,150,137.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
常州市自然资源和规划局	保证金	1,170,300.00	4-5 年	13.50	936,240.00
浙江运达风电股份有限公司	保证金	740,000.00	1 年以内	8.54	37,000.00
江苏大禹水务股份有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	1.15	10,000.00
福建蓝领海商贸有限公司	保证金	35,620.00	1 年以内	0.41	1,781.00
常州市武进区洛阳财政所	保证金	30,000.00	4-5 年	0.35	24,000.00
合计	/	2,075,920.00	/	23.95	1,009,021.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	216,238,647.11		216,238,647.11	211,538,647.11		211,538,647.11
对联营、合营企业投资	32,759,576.88		32,759,576.88	33,210,710.92		33,210,710.92
合计	248,998,223.99		248,998,223.99	244,749,358.03		244,749,358.03

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏洛凯电气有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
常州洛合精密机械有限公司	6,720,000.00			6,720,000.00		
常州洛高电器有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
常州洛联精密机械有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
常州洛能精密钣金有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
常州洛凯自动化技术有限公司	510,000.00			510,000.00		
泉州七星电气有限公司	66,300,000.00			66,300,000.00		
江苏洛乘电气科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
苏州兰姆达电气有限公司	4,080,000.00			4,080,000.00		
江苏洛航精密部件科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
江苏凯隆电器有限公司	88,228,647.11			88,228,647.11		
常州洛凯新能源科技有限公司		2,450,000.00		2,450,000.00		
洛凯数字能源（西安）有限公司		2,250,000.00		2,250,000.00		
合计	211,538,647.11	4,700,000.00		216,238,647.11		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
乐清竞取电气有限公司	10,615,519.02			574,256.23						11,189,775.25	
浙江企达电气有限公司	940,473.22			-43,923.44						896,549.78	
福州亿力电器设备有限公司	21,654,718.68			-981,466.83						20,673,251.85	
小计	33,210,710.92			-451,134.04						32,759,576.88	
合计	33,210,710.92			-451,134.04						32,759,576.88	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,781,287.74	370,944,268.93	368,081,511.05	309,107,443.75
其他业务	26,102,702.75	22,191,961.24	18,109,203.83	15,411,790.20
合计	472,883,990.49	393,136,230.17	386,190,714.88	324,519,233.95

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,599,640.03	959,966.69
权益法核算的长期股权投资收益	-451,134.04	225,746.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,148,505.99	1,185,713.09

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,548.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,615,605.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	54,187.77	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,459,856.56	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-748,521.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,045.61	
减：所得税影响额	965,845.12	
少数股东权益影响额（税后）	960,437.76	
合计	4,523,439.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08	0.28	0.28

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：谈行

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日



### 修订信息

适用 不适用