



红相股份有限公司

2023 年年度报告

2024-055

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨力、主管会计工作负责人廖雪林及会计机构负责人(会计主管人员)黄雅琼声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（三）可能面对的风险和应对措施”的内容。

1、宏观经济及产业政策变动的风险

公司主营业务的下游客户涉及能源、国防等国家战略性基础行业，与国家宏观经济环境及产业政策导向关联性较高，宏观经济环境的变化及产业政策的调整将对公司的经营产生影响。目前上述领域均不同程度得到国家和地方产业政策的大力支持，行业投入也保持在较高水平，从而带动相关产业快速发展。但如果国内宏观经济形势出现较大的变化，相关产业政策发生重大调整，则可能带来公司产品需求下降的风险，将对公司的生产经营产生不利影响。

2、订单履行风险

公司大多数订单为下游客户根据实际需求招标后与公司签订的固定订单，根据过往经营经验履约状况良好。但公司目前也存在着有一部分执行周期相对较长的计划性订单，该些订单的履约受客户的实际生产需求计划的影响，可能在交付进度上会与合同约定发生偏差。

3、行业竞争加剧的风险

公司主营业务所处的领域均属于国家政策支持的高景气行业，良好的政策环境和巨大的市场空间吸引了众多同行或跨行公司进入该领域，导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品的技术水平和质量标准，不能充分适应行业竞争环境，则将面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

4、因信息披露违法违规，可能面临投资者索赔的风险

2023年5月11日，公司收到中国证监会下发的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。2024年4月3日，公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》。根据《行政处罚决定书》的认定，公司2017年-2022年年度报告存在虚假记载；2019年非公开发行股票构成欺诈发行；2020年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行；2020年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载。上述违法事实的认定，将使公司面临被投资者起诉并索赔的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	8
第三节管理层讨论与分析	12
第四节公司治理	40
第五节环境和社会责任	62
第六节重要事项	64
第七节股份变动及股东情况	100
第八节优先股相关情况	108
第九节债券相关情况	109
第十节财务报告	114

备查文件目录

一、载有公司法定代表人杨力先生、主管会计工作负责人廖雪林女士，会计机构负责人黄雅琼签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

以上备查文件的备置地点：公司证券部

红相股份有限公司

法定代表人：杨力

2024 年 4 月 25 日

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
深交所	指	深圳证券交易所
红相股份、公司、本公司	指	红相股份有限公司
红相软件	指	厦门红相软件有限公司
红相有限	指	厦门红相电力设备进出口有限公司
红相智能	指	厦门红相智能科技有限公司
红相信息	指	厦门红相信息科技有限公司
红相智能电力	指	厦门红相智能电力有限公司
澳洲红相	指	RedPhaseInstrumentsAustraliaPtyLtd
红相塑胶	指	厦门红相塑胶材料有限公司
上海红相	指	红相电力（上海）有限公司
红相新能源	指	厦门红相新能源科技有限公司
涵普电力、浙江涵普	指	浙江涵普电力科技有限公司
涵普软件	指	浙江涵普软件信息工程有限公司
涵普三维	指	浙江涵普三维电力科技有限公司
涵普新能源	指	浙江涵普新能源科技有限公司
合肥涵普新能源	指	合肥涵普新能源科技有限公司
苏州涵普新能源	指	苏州涵普新能源科技有限公司
星波通信、合肥星波	指	合肥星波通信技术有限公司
星波电子	指	合肥星波电子有限公司
银川卧龙、银川变压器	指	卧龙电气银川变压器有限公司
盐池华秦	指	盐池县华秦太阳能发电有限公司
南通银变	指	南通银变新能源有限公司
如皋银新	指	如皋银新新能源有限公司
银变（成都）	指	银变（成都）科技有限公司
银变科技	指	宁夏银变科技有限公司
时代金泰	指	浙江时代金泰环保科技有限公司
成都鼎屹、鼎屹信息	指	成都鼎屹信息技术有限公司
杭州红辉	指	杭州红辉电子科技有限公司
成都中昊	指	成都中昊英孚科技有限公司
翩翼信息、合肥翩翼	指	合肥翩翼信息科技有限公司
厄瓜多尔分公司	指	卧龙电气银川变压器有限公司厄瓜多尔分公司
WOTAL 联合体	指	CONSORCIOSWOTAL
LONGFOR 联合体	指	CONSORCIOSLONGFOR
澳洲红相资本	指	RED PHASE CAPITAL AUSTRALIA PTY LTD
澳洲红相投资	指	REDPHASERENEWABLEENERGYINVESTMENT AUSTRALIAPTTLTD

可转债	指	可转换公司债券
状态检修 (CBM)	指	ConditionBasedMaintenance, 一种以设备状态为基础的预防性检修, 它是企业以安全、可靠、环境、成本为基础, 通过设备的状态评价、风险评估、检修决策等手段开展设备检修工作, 达到设备运行安全可靠, 检修成本合理的一种检修策略。
变压器	指	利用电磁感应原理能够将电力系统中一个电压等级下的电压和电流转换为另一个电压等级下的电压和电流的电力设备。
铁路牵引变压器	指	牵引供电系统的关键设备, 主要功能是将电力系统供给的高压交流电转换成适合电力机车使用的单相交流电。
互感器	指	InstrumentTransformer, 是指按比例变换电压或电流的设备。其功能主要是将高电压或大电流按比例变换成标准低电压或标准小电流, 以便实现测量仪表、保护设备及自动控制设备的标准化、小型化, 同时互感器还可用来隔开高电压系统, 以保证人身和设备的安全。互感器可分电流互感器 (简称 CT) 和电压互感器 (简称 PT) 两类。
一次设备	指	在电网中直接承担电力输送及电压转换的输配电设备, 如发电机、变压器、断路器、隔离开关、电压及电流互感器等。
南方电网公司	指	中国南方电网有限责任公司
智能电网	指	以物理电网为基础, 将现代先进的传感测量技术、通讯技术、信息技术、计算机技术和控制技术与物理电网高度集成而形成的具备智能判断与自适应调节能力的多种能源兼容、分布式管理的安全、可靠、经济、节能、环保、高效的互动式智能化网络。
射频	指	高频交流变化电磁波, 频率范围在 300KHz~300GHz 之间。
微波	指	频率为 300MHz~300GHz 的电磁波, 是无线电波中一个有限频带的简称, 即波长在 1 毫米~1 米之间的电磁波。
毫米波	指	波长为 1~10 毫米的电磁波。
kV	指	千伏 (KiloVolt 的缩写), 计量电压的单位。
kVA	指	千伏安 (KiloVolt-Ampere 的缩写), 变压器在额定状态下的输出能力的保证值, 即通常所指的变压器的容量。
本集团	指	红相股份有限公司及其子公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 红相	股票代码	300427
公司的中文名称	红相股份有限公司		
公司的中文简称	红相股份		
公司的外文名称（如有）	RedPhaseINC.		
公司的外文名称缩写（如有）	RedPhaseINC.		
公司的法定代表人	杨力		
注册地址	厦门市思明区南投路 3 号 1002 单元之一		
注册地址的邮政编码	361008		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 6 月公司注册地址由“厦门市思明区水仙路 33 号海光大厦 21 层 E 单元”变更为“厦门市思明区南投路 3 号 1002 单元之一”		
办公地址	厦门市思明区南投路 3 号观音山国际商务营运中心 16 号楼 10 楼		
办公地址的邮政编码	361008		
公司网址	https://www.redphase.com.cn		
电子信箱	securities@redphase.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨力	林舒婷
联系地址	厦门市思明区南投路 3 号观音山国际商务营运中心 16 号楼 10 楼	厦门市思明区南投路 3 号观音山国际商务营运中心 16 号楼 10 楼
电话	0592-8126108、0592-8126091	0592-8126108、0592-8126091
传真	0592-2107581	0592-2107581
电子信箱	securities@redphase.com.cn	securities@redphase.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	林炎临、周起予

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,153,645,526.22	1,636,680,763.65	1,618,849,592.91	-28.74%	1,394,369,586.11	1,285,571,621.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	-458,886,713.39	65,453,119.33	75,783,895.77	-705.52%	-635,849,527.03	-638,659,281.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-513,400,144.30	46,532,560.32	59,727,897.01	-959.57%	-680,166,750.48	-682,976,504.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,765,700.59	-302,767,383.69	-339,314,983.69	181.57%	231,164,732.47	167,979,023.99
基本每股收益（元/股）	-1.2685	0.1791	0.2077	-710.74%	-1.765	-1.7730
稀释每股收益（元/股）	-1.2685	0.1791	0.2077	-710.74%	-1.765	-1.7730
加权平均净资产收益率	-37.87%	4.00%	5.52%	-43.39%	-30.17%	-36.84%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	2,763,016,151.49	4,223,587,405.64	4,018,140,183.71	-31.24%	3,886,816,929.87	3,609,307,942.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,348,109.94	1,657,849,165.13	1,391,662,445.07	-31.21%	1,693,123,494.12	1,317,936,001.45

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发《行政处罚决定书》（[2024]1 号）和《市场禁入决定书》（[2024]1 号），公司 2017 年-2022 年年度报告存在虚假记载。红相股份及其子公司厦门红相信息科技有限公司、银川卧龙（2023 年 12 月红相股份对外转让该子公司 100% 股权）、宁夏银变科技有限公司、成都鼎屹、浙江涵普等通过虚构销售业务、虚构原材料采购、虚增固定资产等方式，2017 年虚增营业收入 10,489.44 万元，虚增利润总额 5,972.44 万元，分别占当期披露金额的 14.10%、38.03%；2018 年虚增营业收入 25,559.32 万元，虚增利润总额 14,422.06 万元，分别占当期披露金额的 19.49%、47.72%；2019 年虚增营业收入 22,706.67 万元，虚增利润总额 14,118.25 万元，分别占当期披露的金额 16.94%、48.19%；2020 年虚增营业收入 30,497.18 万元，虚增利润总额 7,538.42 万元，分别占当期披露金额的 20.12%、29.79%；2021 年虚增营业收入 10,879.80 万元，虚减利润总额 325.44 万元，分别占当期披露金额的 7.80%、0.51%；2022 年虚增营业成本 2,487.67 万元，虚减利润总额 2,487.67 万元，分别占当期披露

金额的 2.15%、33.27%。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）。

2、因 2022 年度财务报表的调整，进而导致 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度相关资产摊销结转及相关损益的调整；公司于 2023 年 11 月 1 日披露《关于中证中小投资者服务中心〈股东质询函〉的回复公告》，公司将基于谨慎性原则及相关规定对公司 2023 半年度报告、2023 第三季度报告的有关数据进行更正，鉴于截至本公告披露日如皋项目公司出售协议尚未最终签署，公司对 2023 年 1-6 月确认的如皋 30MW 光伏项目 EPC 收入 12,686.43 万元进行调减。

3、根据中国证券监督管理委员会厦门监管局的调查结论以及公司自查结果，公司采用追溯重述法对 2017 年至 2022 年度财务报表进行会计差错更正暨追溯调整，并对 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报表进行追溯调整。同时，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017-2022 年度前期会计差错更正事项进行专项鉴证。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,153,645,526.22	1,618,849,592.91	扣除其他业务收入，主要包括材料销售收入和房租收入。
营业收入扣除金额（元）	20,376,306.34	19,162,077.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	1,133,269,219.88	1,599,687,515.57	主营业务收入

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-1.1905

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	326,676,653.26	245,025,913.48	255,129,538.37	326,813,421.11
归属于上市公司股东的净利润	42,361,514.55	-17,807,253.09	-71,736,186.31	-411,704,788.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,887,655.90	-21,641,397.49	-73,948,152.39	-456,698,250.32
经营活动产生的现金流量净额	-96,843,152.21	-44,126,750.28	13,355,829.04	404,379,774.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-347,269.93	-723,626.39	3,042,650.12	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	16,461,431.41	25,591,099.95	33,351,690.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		319,875.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,906,153.92	-171,337.14	-291,153.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,328,160.00	4,942,727.11	
处置子公司取得的投资收益	-112,969,630.92		12,383,796.11	
业绩补偿	186,053,351.63			
减：所得税影响额	9,659,091.58	3,115,154.79	7,387,677.09	
少数股东权益影响额（税后）	119,205.78	1,516,697.87	1,724,809.79	
合计	54,513,430.91	16,055,998.76	44,317,223.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）电力行业情况及公司市场地位

报告期内，公司的变压器、智能配电网设备、电力检测监测设备业务在行业类别上属于电力行业。公司在电力行业的下游客户包括电网公司、各发电企业等。

电力是关系国民经济命脉和国家能源安全的基础能源产业，无论在传统的国家基础设施建设还是“新基建”当中，电力都占据了重要的一席之地，是历次国家稳内需、促增长的主力军。2021年3月15日，习近平总书记在中央财经委员会第九次会议上对能源电力发展作出了系统阐述，首次提出构建新型电力系统。2023年1月6日，国家能源局发布《新型电力系统发展蓝皮书（征求意见稿）》（以下简称“《蓝皮书》”）。《蓝皮书》明确了新型电力系统具备安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合四大重要特征，其中安全高效是基本前提，清洁低碳是核心目标，柔性灵活是重要支撑，智慧融合是基础保障，共同构建了新型电力系统的“四位一体”框架体系。在各项政策的支持下，电网投资明显加快，“十四五”期间国家电网计划投入约2.23万亿元推进电网转型升级。2021年11月，南方电网公司印发《南方电网“十四五”电网发展规划》，“十四五”期间，南方电网的电网建设将规划投资约6,700亿元，投资额相比十三五期间同比提升36%。规划将配电网建设列入“十四五”工作重点，规划投资达到3,200亿元，几乎占到了总投资的一半。

报告期内，公司的智能配电网设备实施主体为涵普电力，涵普电力在智能配电网领域具备完整的产品体系和自主知识产权体系，产品包括计量设备校验装置、一二次融合成套设备、智能配电终端、环网柜、柱上开关、充电桩检测设备。在智能配电网领域，涵普电力是新进的参与者，随着销售业绩的逐步扩大和资质的逐步完善，市场份额有望逐步增加。

报告期内，公司的电力检测监测设备的实施主体为厦门本部母公司，母公司红相股份有限公司是国内最早推广电力设备状态检测、监测业务的少数几家企业之一，经过多年的技术沉淀和市场积累，已经形成了基础学科覆盖较广、产品形态相对齐全、业务种类相对完善的电力设备状态检修体系，拥有专业化的研发团队和相对完备的研发平台能够为客户提供设备销售、检测技术服务、故障分析与诊断评估、全系列解决方案等多样化的电力设备可靠性解决方案。

（二）通信电子行业及公司市场地位

子公司星波通信所从事的射频/微波器件、组件、子系统及其混合集成电路属于通信电子行业。微波器件、组件主要用于处理模拟信号，是无线电通信设备的核心组成之一。随着无线通信技术的进步和人类社会经济活动范围的扩大，无线通信设备在民用、军用等领域的应用逐渐普及。

在民用领域，微波器件、组件广泛应用于 5G 通信、汽车毫米波雷达及物联网领域。基于民用系统市场基数庞大以及伴随我国经济发展所带来的人民生活消费水平升级，民用微波技术相关的产品和系统应用前景广阔。2020 年 3 月工信部发布《关于推动 5G 加快发展的通知》，提出适时发布部分 5G 毫米波频段频率使用规划，开展 5G 行业（含工业互联网）专用频率规划研究，适时实施技术试验频率许可。

“十四五”期间，中央提出要“加快 5G 网络、数据中心等新型基础设施建设进度”，大力支持“新基建”。

在军用领域，微波混合集成电路广泛应用于军用通信、雷达、电子对抗系统中，是国防信息化、数字化、现代化建设的重要基础。由于：（1）我国与西方发达国家在高频微波基础研发和制造领域长期存在着差距。（2）电子产品朝着小型化、集成化发展。（3）国防装备和信息安全自主可控发展趋势。微波混合集成电路在我国有着较大的发展空间。

长期以来，我国国防开支占 GDP 总量比重一直低于世界平均水平。随着国际局势的变化和我国经济总量的提高，为弥补过去在军事领域投入的不足和适应新形势战争的需要，近年来我国军费开始恢复性持续增长。根据《强调制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，在“十四五”期间国防建设将迎来新一轮升级：一方面，加速武器装备现代化，意味着新型高精尖武器装备将加速列装，应用新技术的武器装备越来越多；加强军事训练、加强练兵备战，意味着日常消耗型的军品需求将大幅度提升。进入“十四五”以来，在军费稳定增长及加强实战化训练的背景下，整个军工行业需求端有所保证，军工企业业务发展持续向好。未来两年将是国防军工行业提速的关键时期，行业复合增速有望维持高比例增长。微波混合集成电路广泛应用于军民用通信系统、雷达系统、电子对抗系统中，是通信、导航和制导系统建设的重要基础之一，随着通信系统升级及国防投入的逐年增加，市场空间巨大。

经过十多年的技术沉淀，星波通信已经具备了技术研发能力强、产品工艺可靠性高、客户需求响应快的综合实力，其微波产品频率范围覆盖了从 DC 至 40GHz 的频段，是一家综合实力较强、产品种类较多、下游客户多样化的射频/微波混合集成电路研发、生产、销售和服务企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务和产品

报告期内，公司的主要业务和产品包括如下：

1、电力设备及服务

公司电力设备及服务的具体产品包括变压器、电力一二次融合开关设备等用于电能输、变、配及控制的电气设备，以及用于电力设备可靠性检测、监测、测量的电力设备状态检测监测设备和标准电测装置，涵盖电力领域中发电、输电、变电、配电、用电的各个环节。

2022 年，全社会用电量 86372 亿千瓦时，同比增长 3.6%，累计发电装机容量约 25.6 亿千瓦，同比增长 7.8%，主要发电企业电源工程建设投资完成 7208 亿元，同比增长 22.8%。2022 年主要用电、发电、电力投资都有所增加。2021 年国家发布《GB20052-2020 电力变压器能效限定值及能效等级》标准，老旧变压器陆续淘汰更新，一定程度上带动变压器行业的发展。

公司的一二次融合开关设备、站所终端（DTU）、馈线终端（FTU）、配变终端（TTU）等主要用于配电网中开关设备和配电线路的数据采集、分析、控制，是建设自动化、智能化配电网的重要组成部分。

公司的电力设备状态检测监测和标准电测装置是感知、分析和判断各类电力设备运行参数、健康状态的主要设备，广泛应用于包括特高压的各电压等级变电设备、输配电线路的安全检测和监测，是保障电网安全、稳定、可靠运行以及计量的准确性，建设坚强智能电网和实施状态检修的重要设备。

2、特种通信和其他电子设备

子公司星波通信专业从事射频/微波器件、组件、子系统及其混合集成电路模块的研发、生产、销售和服务。微波混合集成电路广泛应用于军民用通信、雷达、电子对抗系统中，是民用通信、国防信息化、数字化、现代化建设的重要基础。星波通信一直致力于微波混合集成电路相关技术在多种通信、导航和制导平台上的应用，产品主要为通信、雷达和电子对抗系统提供配套。经过十多年的技术沉淀，星波通信已经具备了技术研发能力强、产品工艺可靠性高、客户需求响应快的综合实力，其微波产品频率范围覆盖了从 DC 至 40GHz 的频段，是一家综合实力较强、产品种类较多、下游客户多样化的射频/微波混合集成电路研发、生产、销售和服务企业。

（二）经营模式

1、采购模式

公司根据生产计划确定采购原材料的品名、规格、数量等，并进行供应商评估与选择，采取批量采购和按需即时采购相结合的模式，进行定制化零部件采购和标准化零部件采购。为了有效控制产品质量和成本，公司建立了一套严格的采购管理制度，以规范原材料采购环节的质量控制和审批流程。

2、生产模式

公司生产组织方式主要根据客户需求进行相应产品的生产，采取“以销定产”为主的生产模式，包括在签订合同、获取客户中标通知书或备产通知书后才进行的订单生产；根据对客户的需求以及预期中标成功率预测，提前安排销售把握程度较高的产品的备货生产等。

3、销售模式

公司客户以电力、通信行业中的国有大中型企业为主。公司根据客户公布的招标采购需求、定制化开发需求等为客户提供商品和服务，公司的销售订单主要通过投标方式获得，采用直销的方式销售。

4、研发模式

根据公司的既定发展战略，加强重点项目研发跟进，将公司的传统技术优势和高端智能技术有机地结合起来，根据市场特点持续进行各个技术领域的创新和开发，满足细分技术领域的个性化产品需求。布局系列化的配网自动化产品体系，推进产品平台化、数字化、智能化、信息化的升级改造，完善配套的电力设备智能化运维管理技术解决方案。持续进行射频/微波技术领域军品的技术开发。同时推进整合公司与子公司之间的研发技术资源，提升技术协同效应，达成有效创新技术流转机制。

（三）主要业绩驱动因素

公司的业绩驱动因素主要来自于：

（1）在电力行业板块，公司及各主要子公司均有着十多年以上的业务积淀，在电能计量、智能配电网、电力设备状态监测、等领域积累了丰富的技术和项目经验，在下游客户和行业中均有着较高的知名度。公司凭借长期以来的技术沉淀和市场积累、多元化的业务结构和完善的产品体系，以智能化和节能化建设为契机，实现了公司电力设备板块业务的可持续发展和持续盈利能力。

（2）在通信电子领域，子公司星波通信多年来在众多军民通信装备领域持续跟进、积累，专业从事射频、微波与毫米波器件、组件、子系统等微波混合集成电路产品的研制、生产及相关技术服务，致力于相关技术在通信、航空、航天等领域的应用，在国内微波领域具有较高的知名度。微波相关配套产品需求的总量提升和叠加更新换代需求空间增大，给公司业务带来了巨大商机。星波通信已经实现了多种类别、多个产品型号的研发定型，多个重点型号产品获得了批产订单，对公司的可持续盈利能力产生了积极的影响。

（3）截至 2023 年 12 月 31 日，公司在手订单余额 85,734 万元，其中通信电子板块 58,621 万元，电力板块 27,113 万元。2024 年公司在积极争取新增订单的同时，也将从生产、交付、验收、服务等环节积极推进在手订单的履行，实现从订单到营收和利润的转化。

三、核心竞争力分析

1、技术和研发优势

作为国内最早推广电力设备状态检测、监测业务的少数几家企业之一，经过多年的技术沉淀和市场积累，公司已经形成了基础学科覆盖较广、产品形态相对齐全、业务种类相对完善的电力设备状态检修体系，拥有专业化的研发团队和相对完备的研发平台并形成了一系列的先进技术成果，拥有国家企业技

术中心,国家级专精特新“小巨人”,福建省科技小巨人领军企业,省级新型研发机构等荣誉称号。在基础学科覆盖方面,公司建立了基于声学、光学、电磁学、化学、电力电子等学科在电力设备安全检测方面的技术体系;在产品形态方面,公司具备了电力检测传感器、手持式终端设备、便携式终端设备、在线安装式检测设备、电力分析软件、大数据云平台等软硬件产品;在业务种类方面,公司提供了设备销售、检测技术服务、故障分析与诊断评估、全系列解决方案等多样化的业务类型。因此,公司能够根据客户的不同需求进行灵活的产品配置和快速的需求响应。

子公司星波通信为国家级专精特新“小巨人”企业,其技术中心被认定为 2022 年度安徽省企业技术中心,2023 年取得“2023 年度合肥高新区深科技企业”证书、“合肥市、安徽省大数据企业”证书、“2023 年度合肥市总部企业”证书、“合肥高新区优秀企业,获瞪羚企业荣誉”证书。星波通信主要工程技术人员在射频/微波领域拥有十年以上设计开发经验,在射频滤波技术、频率综合技术、多芯片微组装技术等方面积累了丰富的经验和知识,在微波电路与机械结构一体化设计方面具备优良的综合能力。星波通信产品主要为多种通信、导航和制导平台上提供配套,产品覆盖通信、航空、航天等多个领域的整机生产企业凭借十余年来的技术应用积累,星波通信具备了将研发技术成果转化为产品并规模化生产的能力,产品受到客户的高度认可。

子公司涵普电力是“国家级高新技术企业”,在电力系统自动化、电能计量、智能配电方面积累了近二十年专业研发、制造、项目施工经验,自主研发制造三大产品系列(电测标准装置系列产品、智能配电系列产品、配网自动化终端系列产品)200 多种产品,包含单三相电能表校验装置、采集终端检定装置、数字化(61850 规约)电能表校验设备、合并单元校验装置、电子互感器校验装置;电能表现场校验仪、电力仿真培训系统等。为更好地适应企业的发展和市场需求,公司每年定期与浙江大学、浙江工业大学等开展校企合作,就专业性研发技术、软件可靠性试验、产品外观设计、人机界面设计等课题展开长期合作。2020 年 11 月公司技术中心获评“浙江省涵普智能电测研究院”。2022 年被认定为浙江省专精特新“隐形冠军”企业。

截至本报告期末,公司已获得 61 项发明专利,131 项实用新型专利,193 项软件著作权。公司及子公司星波通信、涵普电力、成都鼎屹均是高新技术企业。

2、品牌与营销优势

公司拥有一支经验丰富、业务能力较强、忠诚度较高的营销团队,建立了完善、高效、灵活的营销管理体系,设立了覆盖电力、通信行业内各级用户的营销服务网络。

公司及各重要子公司均具有深厚的历史沉淀和良好的市场口碑,其中:

(1) 作为国内最早推广电力设备状态检测、监测业务的少数几家企业之一,公司在国内电力行业对状态检测、监测尚处于探索和萌芽阶段的时候,就进行了大量的技术宣贯和推广应用工作,为推动行

业的发展做出了贡献，并在用户中树立了良好的形象。公司受邀参与上海世博会、广州亚运会、博鳌亚洲论坛、厦门金砖国家领导人会晤等国家重大事项的保供电任务，树立起了“红相”品牌的良好市场形象。

(2) 涵普电力的品牌创办已有 20 多年的历史，其产品已广泛应用于国内众多发电企业，在国内发电领域的细分市场具有较高的知名度和优质的客户资源。公司秉承“诚信、品质、科技、创新、服务”的方针，推行 5S 管理，十几年来始终如一地推行 9000 质量管理体系，整个体系的流程不断得到改善，目前公司在全国各省省会城市设立了服务站点，基本实现售后服务本地化。

(3) 星波通信是国内从事射频/微波专业的知名企业，其射频/微波产品自交付客户以来一直保持着优秀的历史运行业绩和良好的品牌效应，在客户中树立了良好的市场知名度和美誉度。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，因公司在 2022 年的年度审计工作中被会计师出具了无法表示意见的审计报告，并于 2023 年 5 月 11 日因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。为应对公司可能面对的各类风险，公司围绕着“稳业务、回资金、降杠杆、化风险”的经营策略，在扎实推进智能配电网业务布局和保障通信电子订单交付同时，加快应收账款回收力度，暂缓对资金占用需求较大的电力工程总包业务并主动降低公司信贷规模，出售子公司以优化资产结构，通过上述措施，公司及时化解了可能出现的资金风险。

报告期内，公司实现营业收入 115,364.55 万元，与上年同期相比下降 46,520.41 万元。实现归属于上市公司股东的净利润-45,888.67 万元，与上年同期相比下降 53,467.06 万元。

报告期内，公司主要推动如下工作：

(一) 扎实推进智能配电网业务布局

为适时抓住国家《“十四五”现代能源体系规划》中关于积极发展智能配电网、主动配电网、加强配电自动化建设、完善新能源和分布式电源接入体系等一系列配电网规划举措所带来的业务发展机遇，公司加大一二次融合成套设备、智能配电终端、环网柜、柱上开关、充电桩检测设备等智能配电网设备的市场推广力度，通过积极参与投标并中标增加销售历史业绩，完善投标资质，为后续全方位的销售积累业绩基础。

(二) 重点保障通信电子订单有序交付

基于公司与特殊机构客户签订的重大订单，公司积极跟进客户的交付需求计划，从资金、人员、设备等多个方面确实保障订单交付。

(三) 加快应收账款回收力度并主动降低公司信贷规模

为应对公司被会计师出具无法表示意见的 2022 年审计报告及因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查可能引发的银行机构缩紧公司信贷规模，进而引发公司资金流紧张的财务风险，公司一方面通过加快应收账款回收力度回收现金，另一方面在公司自有资金允许范围内主动降低公司的信贷规模，降低公司财务杠杆率。

（四）出售子公司股权以优化资产结构

报告期内，为优化公司资产和财务结构，公司在西南联合产权交易所公开挂牌转让卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权，最终成交价格 33,132.74 万元，截至本报告披露日，银川卧龙 100%股权转让款已全部支付至公司指定银行账户。银川卧龙的股权出售不仅增加了公司的现金流，也缩减了公司的日常经营现金支出需求和资产负债状况，极大程度改善了公司的财务状况。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,153,645,526.22	100%	1,618,849,592.91	100%	-28.74%
分行业					
电力分部	453,631,268.78	39.32%	558,509,404.12	34.50%	-18.78%
铁路与轨道交通分部	499,360,499.72	43.29%	701,686,330.87	43.34%	-28.83%
新能源分部	-11,153,652.25	-0.97%	17,679,131.50	1.09%	-163.09%
通信电子分部	211,807,409.97	18.36%	340,974,726.42	21.06%	-37.88%
分产品					
电力检测及电力设备	872,238,590.08	75.61%	995,239,550.51	61.48%	-12.36%
铁路与轨道交通牵引供电装备	57,902,286.40	5.02%	232,439,689.50	14.36%	-75.09%
新能源-售电收入	-11,153,652.25	-0.97%	17,679,131.50	1.09%	-163.09%
通信设备	211,080,013.46	18.30%	339,013,247.35	20.94%	-37.74%
电力工程及服务	3,201,982.19	0.28%	15,315,896.71	0.95%	-79.09%
其他业务收入	20,376,306.34	1.77%	19,162,077.34	1.18%	6.34%
分地区					
国内销售	957,332,905.31	82.98%	1,501,528,759.24	92.75%	-36.24%
海外销售	196,312,620.91	17.02%	117,320,833.67	7.25%	67.33%
分销售模式					

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
电力分部	453,631,268.78	290,430,282.08	35.98%	-18.78%	-9.99%	-6.25%
铁路与轨道交通分部	499,360,499.72	470,991,751.78	5.68%	-28.83%	-23.13%	-7.00%
通信电子分部	211,807,409.97	116,911,193.77	44.80%	-37.88%	-35.03%	-2.43%
分产品						
电力检测及电力设备	872,238,590.08	679,360,654.71	22.11%	-12.36%	-0.26%	-9.45%
通信设备	211,080,013.46	116,335,196.24	44.89%	-37.74%	-35.12%	-2.22%
分地区						
华北	209,458,810.14	100,648,919.52	51.95%	-36.19%	-58.33%	25.53%
华东	266,682,220.59	196,740,803.72	26.23%	-12.42%	40.31%	-27.72%
西北	248,219,581.55	253,403,405.89	-2.09%	-27.81%	1.16%	-29.23%
海外	196,312,620.91	161,768,152.71	17.60%	67.33%	91.52%	-10.40%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
电力板块	销售量	台	19,117.00	19,598.00	-2.45%
	生产量	台	17,691.00	18,844.00	-6.12%
	库存量	台	16,442.00	18,171.00	-9.52%
铁路与轨道交通板块	销售量	KVA	679.00	1,302.00	-47.85%
	生产量	KVA	686.00	1,313.00	-47.75%
	库存量	KVA	133.25	126.00	5.75%
新能源板块	销售量	kkw*h(指发电量)	26,095.79	26,116.95	-0.08%
	生产量	kkw*h(指发电量)	26,095.79	26,116.95	-0.08%
	库存量	kkw*h(指发电量)			
通信板块	销售量	个(只)	27,623.00	46,475.00	-40.56%
	生产量	个(只)	21,398.00	48,520.00	-55.90%
	库存量	个(只)	7,875.00	14,100.00	-44.15%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2023 年铁路与轨道交通板块的销售量和生产量较上年同期下降 47.85%和 47.75%，主要是 2023 年铁路与轨道交通板块的电力变压器及铁路与轨道牵引设备的营业收入下降所致。

2023 年通信板块的销售量、生产量及库存量较上年同期下降 40.56%、55.90%及 44.15%，主要是通信板块的合同产品受交付进度等因素影响，板块的营业收入下降所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
通信电子产品	特殊机构客户	23,925.8	16,995.2	0	6,904.8	0	15,040	16,995.90	是	否	否	注 1
通信电子产品	特殊机构客户	10,032	10,032	2,508	0	2,219.47	8,877.87	5,196	是	否	否	
通信电子产品	特殊机构客户	10,032	7,480	7,480	2,552	6,619.47	6,619.47	2,688	是	否	否	
通信电子产品	特殊机构客户	25,080	0	0	0	0	0	8,778	是	否	否	注 2

注 1：根据客户需求安排交付，报告期内尚未通知交付。

注 2：根据客户需求安排交付，报告期内尚未通知交付。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力分部	原材料	236,361,330.08	81.38%	273,391,132.34	84.73%	-3.35%
电力分部	人工及制造费用	54,068,952.00	18.62%	49,259,333.21	15.27%	3.35%
铁路与轨道交通分部	原材料	417,522,815.66	88.65%	540,913,838.90	88.28%	0.37%
铁路与轨道交通分部	人工及制造费用	53,468,936.12	11.35%	71,813,939.87	11.72%	-0.37%
新能源分部	人工及制造费用	7,898,866.71	100.00%	7,749,737.89	100.00%	0.00%
通信电子分部	原材料	50,717,788.01	43.38%	120,277,760.02	66.85%	-23.47%
通信电子分部	人工及制造费用	66,193,405.76	56.62%	59,657,253.91	33.15%	23.47%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

一、新设子公司

红相股份于 2023 年 2 月成立全资子公司厦门红相新能源科技有限公司，纳入本年度合并范围。

子公司厦门红相新能源科技有限公司于 2023 年 2 月成立全资子公司安溪县旭辉新能源有限公司，纳入本年度合并范围。

宁夏银变科技有限公司于 2023 年 4 月成立全资子公司广东银清新能源有限公司，于 2023 年 6 月成立全资孙公司雷州市银清新能源有限公司，截止报告期末尚未实施经营活动。

二、转让及出售子公司

1、公司与银川变压器于 2023 年 9 月 25 日签署《宁夏银变科技有限公司股权转让协议》，公司按照 1,000 万元的价格将所持宁夏银变 100%股权转让予银川变压器。

2、公司通过公开挂牌转让方式出售银川变压器 100%股权，截至 2023 年 12 月 27 日，银川变压器已完成工商变更登记手续，银川变压器 100%股权变更至时代金泰名下，公司不再持有银川变压器的股权，不再将银川变压器纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	355,751,825.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	146,890,735.33	12.73%
2	客户二	95,706,194.87	8.30%
3	客户三	54,469,026.57	4.72%
4	客户四	32,174,360.00	2.79%
5	客户五	26,511,508.85	2.30%
合计	--	355,751,825.62	30.84%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,258,151.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	38,998,497.37	5.14%
2	供应商二	36,685,394.69	4.83%
3	供应商三	32,047,059.90	4.22%
4	供应商四	22,860,556.89	3.01%
5	供应商五	19,666,642.18	2.59%
合计	--	150,258,151.03	19.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	167,445,984.58	113,047,281.35	48.12%	报告期内，销售费用较上年同期增加 5,439.87 万元，增长 48.12%。主要是 2023 年市场推广活动较上年同期增加，市场调研及市场推广费用、差旅费、招待费较上年同增加了 2,816.16 万元；受项目奖金增加的影响，职工薪酬较上年同期增加 1,005.14 万元；运费、检验及维修费较上年同期增加 1,354.49 万元。
管理费用	132,850,607.52	99,480,561.51	33.54%	报告期内，管理费用较上年同期增加 3,337.00 万元，增长 33.54%。主要是职工薪酬较上年同期增加 2,480.95 万元，增加的主要是子公司星波通信核心人员的特殊贡献奖和银川卧龙核心人员的新能源开发项目贡献奖；第三方服务费用、办公费、差旅费、业务招待费等其他费用较上年同期增加了 856.05 万元。
财务费用	84,431,609.35	72,532,108.55	16.41%	
研发费用	75,128,195.80	87,396,229.80	-14.04%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高压电气设备多源协同感知及智能化预警关键技术研发及产业化	本项目主要开展多源协同状态感知、多源信息关联缺陷分析及预警、云管边端协同智能运维等技术的研究和攻关。项目研究的技术和装置仪器投运及产业化推广后，电力运维部门能大幅提高高压电气设备状态感知的工作效率，在减少人物投入的前提下仍能保质保量的实现对电气设备运行状态的有效检测和维护，有效降低电气设备的故障发生次数。	完成项目的技术和设备研发，并实现设备装置的产业化，取得经济效益。	1、开展并完成基于“电-光-声”多源协同、综合感知的高压电气设备状态感知技术研究； 2、多源信息关联缺陷分析及预警等关键技术问题研究； 3、完成满足云管边端协同智能运维技术的检测监测装置的研发和产业化应用。	有利于提升企业在电力设备状态检测领域的技术实力，为电力用户提供更为经济、更为智能、更为高效的带电检测监测装置，为高压电气设备的可靠运行和状态检修提供了技术保障和支撑；基于电力相关市场的需求增长量，相关装置产品具备较为可观的市场前景，有利于提升企业的销售业绩，提升市场竞争力。
暂态地电压及空气超声集成化智能传感器 PDMS-1000(TA)	本项目提出的暂态地电压及空气超声集成化智能传感器 PDMS-1000(TA) 用于安装在主配网的开关柜、环网箱、箱变等电气设备上，集地电波、超	完成结构、硬件及软件开发，完成测试相关工作并投入市场，进入产业化应用。	满足市场对该装置的功能和性能要求，同时为后续研发做好技术储备。	帮助公司快速融入国家智能电网的建设，进一步提升公司的电力设备智能传感器技术水平，提高状态智能感知能力。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	声波传感器于一体，实时监测电气设备内部由于绝缘故障产生的局部放电暂态地电压和超声波信号。			
无人机机载声学成像定位系统	项目可快速实现针对电气设备超声局放以及异常振动声源的检测和定位及局放图谱识别，大幅度减少人员巡视工作量，提升作业效率，直观的定位故障声源点，有效辅助作业人员科学决策，规避潜在风险。	完成硬件开发设计与结构设计，初步具备声学成像检测功能，正在进行算法优化和突破。	实现无人机机载声学成像定位系统开发，设计并实现无人机端数据发送与接收，声学影像的采集与数据处理，遥控显示终端的监控与指令发送等功能，实现无人机声学成像检测。	通过本项目的研究和应用，有利于完善和加强我司产品功能，占领行业的领先地位，提高产品核心竞争力，将为用户在电气设备声波测量方面提供一种有效的手段，方便用户及时、准确掌握被测设备运行状态，发现故障隐患；另一方面可以继续为公司创造良好的经济效益。
新型便携式电力设备集成化故障检测及分析定位系统	为公司在局放检测领域开辟新方向，实现多通道定位分析型的便携式局放检测装置。	实现整体方案的关键性能评估，仿真迭代高性能的HFCT-VHFCT传感器，开发应用分析软件原型。	实现综合型、多通道高性能的局放定位分析设备系列化	丰富公司局放检测高级别组的产品线，传感器的自主开发能大大降低相关产品的配套成本。
配电局放监测装置	为了解决目前针对国内配电网中大规模开关站、开关室、配电房的开关柜、配电柜带电运维检修工作繁重，运维效率低下，人员及物资投入量巨大的问题，通过采用物联网、智能传感器等智能化技术，结合诸如暂态地电压、非接触式超声波、特高频等缺陷局放信号传感监测技术，组合实现对开关柜、配电柜绝缘状态的持续性智能监测。	完成无线智能传感器、配网特高频传感器、数据采集装置以及数据监控系统的需求及指标确定，并开展相应的软件开发工作，完成设计后，将进入样机试制及硬件功能测试阶段。	1、满足市场对该装置的功能和性能需求，通过自研产品实现产品功能、性能以及成本等方面的自主可控，有利于灵活应对市场需求变化和其他厂家的竞争； 2、通过该装置产品的研发，满足后续各类智能传感器的接入组网； 3、通过该装置产品的研发，完成低功耗 lora 通讯及组网定制化应用技术的实践和积累，满足后续其他各类需求差异化的 lora 局放智能传感器的开发。	通过市场调研和评估认为配电局放监测装置具有较大的市场吸引力，同时该装置主要针对配网中规模巨大的，如配电站、配电室、配电房、配电箱等设施设备实现低成本、广覆盖的状态监测，解决以往在该领域电力设备运行维护量庞大而人员不足，无法实施有效状态检修的问题。因此，从长期考虑，此类设备的需求量预期也非常大，对我司的市场业绩能产生较好的提升和促进。
满足 OIMLR46 国际建议的新一代智能电能表检定系统的研发及应用	目前国内传统的电能表检测标准多是依据 IEC 标准而制定的，随着电能表国际建议 OIMLR46 标准和国网 2020 版相关标准以及智能物联表规范的修改和完善，将对电能计量装置提出更高的要求。因此，为了满足新的检定工作需要，急需研制满足 OIMLR46 标准要求的新一代智能电能表检定装置系统。	1、整个项目进展顺利，完成进度 100%，并完成了项目鉴定和验收资料的编写； 2、年前浙江省科技厅组织专家对“满足 OIMLR46 国际建议的新一代智能电能表检定系统研发及应用”进行了会议验收。验收组听取了项目组的工作总结、技术总结，审阅了专项审	完成符合新一代符合 R46 国际建议的电能表检验系统的设计，并获得良好的应用业绩。	该项目的完成将支撑公司未来在电测行业的发展

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
		计、技术评价、用户使用等报告，经质询、讨论，验收组认为该项目已完成了项目合同书规定的主要内容和任务，项目通过验收。		
标准化站所终端 (DTU) 的研发及应用	国网公司本着安全可靠、坚固耐用、标准统一、通用互换的原则，制定了制定了一份《12 千伏一二次融合环网柜（箱）及配电自动化终端（DTU）标准化设计方案》，为了紧跟市场需求，我们必须推进标准化站所终端（DTU）的研发及应用。	1、标准化配电馈线终端 (FTU) 已经完成了研发设计工作，并拿到了中国电科院的专项检测报告以及一二次融合送检报告。该产品已经供货河南工程； 2、标准化集中式站所终端（DTU）已经完成了正式样机的试制工作，并已经拿到了中国电科院的专项送检报告； 3、标准化分散式站所终端（DTU）的样机已完成了样机的试制，后续根据市场需要再安排第三方送检。	FTU 完善电子式及数字式终端设计，并逐步拿到第三方送检报告。集中式 DTU 配合开关进行一二次融合环网箱的专项送检。分散式 DTU 也逐步进行型式试验及专项送检。	紧跟国网最新技术规范和测试要求，完善自动化终端的产品线。争取在各地区投标中能取得更多的市场份额
低压物联感知单元 (LTU) 的研发及应用	近几年各省公司陆续在进行智慧台区建设。低压设备物联化的基础上，实现基于 HPLC 的营配数据就地集成。其中融合终端是台区的边缘装置，而低压物联感知单元 (LTU) 则是台区实现物联网化的关键端设备。LTU 安装在每个分支节点，全面感知分支节点的运行状态，实时进行电能计量并保存冻结电量。此外，融合终端还能控制 LTU 产生特征电流，实现整个线路的层次关系拓扑识别。LTU 的市场前景非常可观。	1、低压物联感知单元 (LTU) 已完成研发设计工作，全套技术资料已经移交资料室。并已送第三方检测，通过了浙江电科院的功能及性能平台测试，和拓扑仿真平台测试； 2、分布式光伏通讯单元 (PVU) 已完成了研发设计工作，全套技术资料已经移交资料室。	精心打造一款高性能、低成本的低压物联感知单元	低压物联感知单元 (LTU) 是低压配网系统中比较关键的部件之一，这个产品做好了，下一步即可攻克智能量测开关、智能断路器等产品。
智能低压开关柜的研发及应用	在低压配网中传统开关柜形式较多，但开关柜技术相对较为落后，供电质量差，运行效果差，维护困难。智能低压开关柜的研发采用一次设备与电力电子技术相结合的方式，提高供电质量与供电效果，且使工作人员可以及时查询各项数据，极大提高了工作的有效性，保障了配电网的安全运	已完成了 SVG 无功发生器、APF 有源滤波器、智能电容器、SLVA 低压标准化柜的研发设计工作，全套技术资料已经移交资料室。	完善成套产品线，满足国网客户对标准化低压产品的需求	发挥公司在配网一二次融合产品的基础，延伸至电气成套产品，支持公司的持续发展

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	行。			
量测开关(智能断路器)测试装置的研发及应用	智能量测开关等低压智能开关的应用,大力推动了新一代智慧物联计量箱的快速发展,帮助电网打造运行稳定、技术先进、管理精益、服务优质的数字化精品台区。本项目产品的研发可满足电网客户对智能量测开关的测试需求,填补市场空白。	SVG 通讯规约测试平台已完成研发。EMC 测试装置、LTU 测试装置的平台已完成研发。PTC8380 配电终端自动测试装置平台已完成研发,等电科院验收。PTC-8320E 智能量测开关测试装置软件优化完成,已移交客户使用。PTC8390 一二次融合成套测试装置进行了硬件升级和软件优化,整体完成进度为100%,已移交配网部门使用。	满足浙江电科院针对 LTU 进行检测的需求	该项目的完成可以扩充公司的电测装置产品线
新能源系统电测量仪表的研发及应用	智能电网的建设和发展使得新能源发电并网逐渐成为可能。测量及计量值准确可靠的活动是智能电网建设以及新能源发电并网中必不可少的基础研究,随着新能源发电系统的推广和应用,配套的电测量仪表需满足系统要求,保障电网企业及新能源电源用户的合法收益。	1、PD6824Z-9SYD 电表已完成研发并通过厂内型式试验; 2、PD6824Z-ASYD 电表已完成研发并通过厂内型式试验; 3、上述电表已开始批量生产和应用; 4、产品已申请新能源系统电测量仪表软件著作权,并获得授权。	研发一款适应市场需求、功能完善且先进的新能源系统电测量仪表	进军新能源市场中需要进行电测量的场合,并占有一定的市场份额,对公司业绩产生积极影响。
精品(智能)台区仿真实训装置的研发及应用	精品(智能)台区仿真实训装置的研发及应用,综合模拟实际现场用电环境,验证不同环境下的计量、采集设备工作情况以及新一代智能电气设备场景应用情况。	精品(智能)台区仿真实训装置所有功能已经测试完成,项目相关资料已经移交归档,该项目已经结案。	研发精品(智能)台区仿真实训装置,可对台区计量、用电信息采集、多表集抄、台区拓扑识别、HPLC 深化应用、智能物联、非侵入式计量等不同的工况进行模拟,复现全链条客户侧设备使用环境。	该项目的完成可为公司开拓仿真测试平台市场。
融合终端测试装置的研发及应用	研发一款融合终端测试装置,满足客户对融合终端的整机功能及协议一致性检测的要求。	融合终端测试装置完成了功能及协议一致性样机试制完成,与国网 SGCM_SCU-11&12 软件联调完成,稳定性测试验证完成。能源控制器测试装置,完成了样机试制,与国网	持续研发多款采集终端类测试装置,满足客户对采集终端类测试装置的检测要求	满足客户对采集终端类测试装置的检测要求。开拓融合终端、能源控制器、22 版采集终端测试装置的市场。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
		SGCM_ECU-11&12 软件联调完成，稳定性测试验证完成。接线正确性分析仪（海盐局）（三维），项目已完成。2022 版采集终端测试装置，已完成样品试制，验证测试，已投产。该项目当前整体进度为 100%。		
便携式充电桩校验仪	随着电动汽车和充电桩市场的大爆发，为电动汽车提供便捷、安全、可靠的交流或直流电源的需求日益凸显。便携式充电桩校验仪的研发，可简化充电桩测试流程，减少接线步骤，提高测试安全可靠，小巧的体积可一次携带多台，大大提高测试效率。	1、HPU3660B 非车载充电机现场校验仪（内置负载 500V/7.5KW，增加电池容量和散热处理措施）优化设计已完成（完成精度 100%），并进行了批量生产，部分仪器已交客户使用； 2、HPU3660C 和 HPU3670C 两款充电桩现场校验仪（具备互操作功能，内置负载也可外置负载或汽车当负载）进行了研发试制，目前部件调试中，完成精度 70%。	研发和完善一系列便携式交直流充电桩检测设备，满足 JJG1148 和 JJG1149 对交直流充电桩的强检要求。 仪器可适用于各省计量院和电力公司等部门对充电桩的检定。	为在 2023 年开展的充电桩强检中获取市场份额
电能质量在线监测装置	电能质量已成为电力企业和用户共同关注的重要问题。越来越多分布式电源、储能装置等敏感负荷接入电网，源、网、荷各环节存在大量敏感设备，迫切需要研究电能质量的下降原因、传播机制、评估方法、严重程度和应对措施等。该项目产品的研发可实时监测和分析电力系统中电能质量的参数，适用于电力系统、工矿企业、新能源领域等多种行业。	电能质量在线监测装置全功能款（满足电能质量 A 类）已完成研发并通过厂内验证，小批量开始投料生产，同时产品已经取得第三方检测报告。电能质量在线监测装置简易款开始整体项目的规划和研发。	研发一款电能质量在线监测装置，满足电能质量指标在线监测的需求	满足电能质量指标在线监测需求，对电网频率、电压等可靠性指标集中在线监测，特别在新能源领域、高低压成套项目中应用，扩充公司产品线。
变频模块	用户需求	已交付	完成产品交付	技术改进项目，预计后续会有订单
本振信号整理模块	用户需求	已交付	完成产品交付	技术改进项目，预计后续会有订单
射频信号整理模块	用户需求	已交付	完成产品交付	技术改进项目，预计后续会有订单
标校环	用户需求	设计阶段	完成产品交付	国产化项目，预计后续有订单
信道模块	用户需求	整机联调阶段	完成产品交付	新开发的自主知识产权数模混合模块，扩展了公司产品线，有利于公司后续相似项目的订单获取
接收处理模块	用户需求	整机联调阶段	完成产品交付	竞标研制项目，预计后续有订

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
				单
标校环	用户需求	已交付	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
放大模块	用户需求	生产阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有少量订单
校准收发模块	用户需求	方案沟通阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有少量订单
小型化主动频综接收组合	用户需求	小批量试产阶段	完成产品交付	国产化项目, 预计后续有订单
频综接收组合	用户需求	小批量试产阶段	完成产品交付	准型号项目, 预计后续有订单
收发信道模块	用户需求	整机联调阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
通用激励模块	用户需求	整机联调阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有少量订单
频综接收机	用户需求	已交付	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
多功能综合射频组合	用户需求	设计阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
协同探测频率基准与变频组合	用户需求	已交付	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
信道模块	用户需求	生产阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
微波组件	用户需求	方案沟通阶段	完成产品交付	预研项目, 预计后续有订单
XX 系统和试验	用户需求	设计阶段	完成产品交付	拓展公司业务
频率源	用户需求	已交付	完成产品交付	预研项目, 预计后续有少量订单
接收前端组件	用户需求	已交付	完成产品交付	国产化项目, 预计后续有订单
数据链射频组合	用户需求	生产阶段	完成产品交付	小批量试产阶段, 预计后续会批产
主动频综接收组合	用户需求	生产阶段	完成产品交付	国产化项目, 已批量生产
被动接收组合	用户需求	生产阶段	完成产品交付	国产化项目, 预计后续有订单
信道组件	用户需求	已交付	完成产品交付	型号配套项目, 后续有订单
瑞芯微平台	开发新技术平台	趋近完成	开发成熟稳定、性能可靠的新型技术平台。	提升开发效率与产品性能稳定性及可靠性。
全景辅助驾驶系统	开发新产品	调试	符合顾客要求, 具有良好市场前景与竞争力。	丰富产品线, 更好满足市场需求, 增强市场竞争力, 增加营业收入。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	229	260	-11.92%
研发人员数量占比	21.71%	16.50%	5.21%
研发人员学历			
本科	188	211	-10.90%
硕士	7	15	-53.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	91	132	-31.06%
30~40 岁	100	93	7.53%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额 (元)	75,128,195.80	87,396,229.80	99,702,065.73
研发投入占营业收入比例	6.51%	5.40%	7.76%

研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,792,238,384.45	1,260,731,830.33	42.16%
经营活动现金流出小计	1,515,472,683.86	1,600,046,814.02	-5.29%
经营活动产生的现金流量净额	276,765,700.59	-339,314,983.69	181.57%
投资活动现金流入小计	116,772,867.36	49,519,860.07	135.81%
投资活动现金流出小计	66,315,329.29	105,325,446.90	-37.04%
投资活动产生的现金流量净额	50,457,538.07	-55,805,586.83	190.42%
筹资活动现金流入小计	754,360,000.00	867,363,300.03	-13.03%
筹资活动现金流出小计	880,076,113.48	729,926,823.43	20.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,716,113.48	137,436,476.60	-191.47%
现金及现金等价物净增加额	199,463,399.76	-258,588,316.20	177.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内，经营活动现金流入较上年同期增加 53,150.66 万元，增长 42.16%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 57,589.17 万元，由于到期的应收账款增加同时公司加强了催款力度，销售回款增加。

(2) 报告期内，投资活动现金流入较上年同期增加了 6,725.30 万元，主要增加的是本期公司出售子公司银川卧龙的股权转让款所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流出较上年同期减少 3,901.01 万元，主要是报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

(4) 报告期内，筹资活动的现金流入较上年同期减少 11,300.33 万元，主要是报告期公司取得银行借款较上年同期减少 11,300.33 万元所致。

(5)报告期内，筹资活动现金流出较上年同期增加 15,014.93 万元，主要是报告期公司偿还到期借款同比上年同期增加 15,129.38 万元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的主要原因是非付现费用（信用或资产减值损失、折旧与摊销）、处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失或收益、非经营活动费用（财务费用）、递延所得税资产和递延所得税负债的增加、存货增加、经营性应收项目的减少和经营性应付项目的增加。报告期内，公司计提的资产减值损失为 35,993.29 万元；冲回的信用减值损失为 1,732.37 万元；计提固定资产及使用权资产折旧为 5,959.13 万元；计提的无形资产摊销为 297.34 万元；财务费用为 7,891.87 万元；投资收益 7,308.37 万元；递延所得税资产减少 413.59 万元；递延所得税负债减少 211.23 万元；存货增加 9,278.97 万元；经营性应收项目减少 60,453.42 万元；经营性应付项目减少 17,493.02 万元。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	73,083,720.71	-15.90%	本报告期出售子公银川卧龙的投资收益以及 2017 年-2019 年子公司银川卧龙未完成业绩承诺的业绩补偿款	否
资产减值	-359,932,859.01	78.31%	主要计提的星波通信的商誉减值准备、存货跌价准备以及固定资产、无形资产等长期资产的减值准备	否
营业外收入	909,329.33	-0.20%		否
营业外支出	25,999,965.86	-5.66%	主要为预提证监会的行政处罚的罚款	否
信用减值损失	17,323,700.60	-3.77%	主要是应收账款、其他应收款、应收票据计提减值准备	否
资产处置收益	-162,787.32	0.04%		否
其他收益	36,487,656.87	-7.94%	主要是政府补助收入	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	584,184,445.19	21.14%	503,937,610.87	12.54%	8.60%	
应收账款	466,783,221.22	16.89%	1,052,363,199.63	26.19%	-9.30%	
存货	458,459,845.62	16.59%	790,684,831.56	19.68%	-3.09%	
投资性房地产	10,038,985.91	0.36%	18,128,775.64	0.45%	-0.09%	
固定资产	344,606,497.23	12.47%	486,625,007.71	12.11%	0.36%	

在建工程			92,814,548.42	2.31%	-2.31%	
使用权资产	4,527,277.75	0.16%	6,037,625.50	0.15%	0.01%	
短期借款	351,981,988.14	12.74%	593,805,499.60	14.78%	-2.04%	
合同负债	232,022,365.54	8.40%	115,025,720.93	2.86%	5.54%	
长期借款	86,130,000.00	3.12%	220,978,964.81	5.50%	-2.38%	
租赁负债	3,193,787.51	0.12%	4,844,970.19	0.12%	0.00%	
其他权益工具投资	2,039,136.88	0.07%	193,943,522.14	4.83%	-4.76%	
商誉	154,537,127.83	5.59%	402,800,815.32	10.02%	-4.43%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	193,943,522.14		19,813,046.82				211,717,432.08	2,039,136.88
金融资产小计	193,943,522.14		19,813,046.82				211,717,432.08	2,039,136.88
应收款项融资	16,792,539.89						-1,385,162.92	18,177,702.81
上述合计	210,736,062.03		19,813,046.82				210,332,269.16	20,216,839.69
金融负债	0.00							0.00

单位：元

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	7,797,142.48	7,797,142.48	抵押	银行履约保函保证金、汇票保证金
货币资金	5,911,835.70	5,911,835.70	冻结	银行冻结存款
应收票据	1,500,000.00	1,420,800.00	质押	票据质押开具银行承兑汇票
应收票据	16,858,075.00	15,363,002.72	其他	已背书未终止确认的票据
固定资产	152,726,868.90	127,405,256.14	抵押	金融机构借款抵押
无形资产	8,120,340.00	7,159,433.10	抵押	金融机构借款抵押

合计	192,914,262.08	165,057,470.14	
----	----------------	----------------	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
67,565,329.29	180,557,533.19	-62.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	公开发行可转换公司债券	58,500	57,045.85	142.92	43,330.78	9,409.5	9,409.5	16.08%	0	截至2023年12月31日止，公司募集资金余额为零。	0

合计	--	58,500	57,045.85	142.92	43,330.78	9,409.5	9,409.5	16.08%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
经中国证券监督管理委员会《关于核准红相股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]136号）核准，红相股份有限公司（以下简称“红相股份”或“公司”）于2020年3月12日公开发行了585万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），发行价格为每张100元，募集资金总额为585,000,000元，扣除发行费用14,541,509.43元（不含税），实际募集资金净额为人民币570,458,490.57元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年3月19日对公司本次公开发行可转债募集资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（容诚验字[2020]361Z0020号）。											

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、收购星波通信32.46%股权	否	21,000	21,000		20,999.98	100.00%	2020年5月31日	455.61	5,962.92	否	否
2、年产24,700套配网自动化产品扩产易地技改项目	否	10,000	9,215.85		2,630.36	28.54%	2022年6月30日	304.94	955.5	否	否
3、节能型牵引变压器产业化项目	是	10,000	9,330	142.92	2,200.44	23.58%				不适用	是
4、补充流动资金	否	17,500	17,500		17,500	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,500	57,045.85	142.92	43,330.78	--	--	760.55	6,918.42	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	58,500	57,045.85	142.92	43,330.78	--	--	760.55	6,918.42	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、星波通信项目未达到预计效益的原因：</p> <p>（1）受合同产品交付进度等因素影响，星波通信2023年营业收入同比有所下降；</p> <p>（2）为保持长期优势，星波通信加大微波射频模块等新产品的研发及市场拓展，星波通信2023年研发及管理费用有所增长；</p> <p>（3）考虑订单价格及存货所处状态，星波通信于2023年末对存货计提减值准备，资产减值损失增加。</p> <p>上述因素使得星波通信业绩规模同比下降，未达到预计效益。</p> <p>2、涵普“年产24,700套配网自动化产品扩产易地技改”项目未达到预计效益的原因：</p> <p>（1）2023年，浙江涵普的智能配网业务尚处于开拓期，需在各省市尽快实现市场业绩积累，因此在投标策略上整体采用了相对保守策略，毛利率未达预期。同时浙江涵普加大智能变送器等业务的市场推广及产品开发，销售费用有所增长，募投项目分摊的固定费用增加；</p> <p>（2）基于合同订单及配网产品市场价格变化情况，浙江涵普于2023年末对存货计提减值准备，资产减值损失增加，募投项目分摊的费用相应增加；</p> <p>上述因素使得该项目实现效益相应下降，未达到预计效益。</p> <p>3、节能型牵引变压器产业化项目</p> <p>节能型牵引变压器产业化项目因公司转让项目实施主体（银川变压器）的100%股权及置出变压器业务的战略规</p>										

	<p>划安排，该项目已无继续实施的必要。因此公司于 2023 年 11 月 24 日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司签订<股权转让合同>暨变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司对原募投项目“节能型牵引变压器产业化项目”尚未使用的募集资金 7,209.06 万元变更为永久补充公司流动资金。</p> <p>4、补充流动资金</p> <p>补充流动资金旨在提升公司整体运营能力，无法单独核算具体收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>节能型牵引变压器产业化项目因公司转让项目实施主体（银川变压器）的 100% 股权及置出变压器业务的战略规划安排，该项目已无继续实施的必要。因此公司于 2023 年 11 月 24 日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司签订<股权转让合同>暨变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司对原募投项目“节能型牵引变压器产业化项目”尚未使用的募集资金 7,209.06 万元变更为永久补充公司流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2022 年 10 月 26 日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于可转债部分募投项目增加实施地点的议案》，同意公司增设“银川市兴庆区苏银产业园产旺街 18 号”为公司“节能型牵引变压器产业化项目”的实施地点。详见公司披露于巨潮资讯网的《关于可转债部分募投项目增加实施地点的公告》（公告编号：2022-095）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、公司 2020 年可转债募投项目“年产 24,700 套配网自动化产品扩产易地技改项目”已实施完毕并于 2022 年 6 月 30 日达到预定可使用的状态，项目节余资金 6,661.93 万元。项目实施出现募集资金节余的主要原因系在募集资金投资项目实施过程中通过优化项目环节、合理调度和配置资源，节省了部分募集资金投入。同时，募集资金存放期间产生了一定的利息收入。</p> <p>2、节能型牵引变压器产业化项目因公司转让项目实施主体（银川变压器）的 100% 股权及置出变压器业务的战略规划安排，该项目已无继续实施的必要；同时，为聚焦发展公司重点产业方向、结合公司实际经营情况及资金需求情况，并为提高公司募集资金使用效率，更好地适应公司战略发展需求，公司于 2023 年 11 月 24 日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十次会议，于 2023 年 12 月 11 日召开 2023 年第四次临时股东大会、“红相转债”2023 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司签订<股权转让合同>暨变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司对原募投项目“节能型牵引变压器产业化项目”已投入的募集资金 2,200.44 万元与公司收购银川变压器持有的盐池华泰 100% 股权的部分股权收购款进行冲抵；尚未使用的募集资金 7,209.06 万元变更为永久补充公司流动资金。</p> <p>3、截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为零。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金余额为零。
募集资金使用及披	收购星波通信 32.46% 股权实现的效益是根据募集资金投入金额占总投资的比重计算的。

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	节能型牵引变压器产业化项目	9,409.5	9,409.5	9,409.5	100.00%		0	不适用	否
合计	--	9,409.5	9,409.5	9,409.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		节能型牵引变压器产业化项目因公司转让项目实施主体(银川变压器)的100%股权及置出变压器业务的战略规划安排,该项目已无继续实施的必要;同时,为聚焦发展公司重点产业方向、结合公司实际经营情况及资金需求情况,并为提高公司募集资金使用效率,更好地适应公司战略发展需求,公司于2023年11月24日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十次会议,于2023年12月11日召开2023年第四次临时股东大会、“红相转债”2023年第一次债券持有人会议,审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司签订<股权转让合同>暨变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》,同意公司对原募投项目“节能型牵引变压器产业化项目”已投入的募集资金2,200.44万元与公司收购银川变压器持有的盐池华秦100%股权的部分股权收购款进行冲抵;尚未使用的募集资金7,209.06万元变更为永久补充公司流动资金。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		节能型牵引变压器产业化项目因公司转让项目实施主体(银川变压器)的100%股权及置出变压器业务的战略规划安排,该项目已无继续实施的必要;同时,为聚焦发展公司重点产业方向、结合公司实际经营情况及资金需求情况,并为提高公司募集资金使用效率,更好地适应公司战略发展需求,公司于2023年11月24日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十次会议,于2023年12月11日召开2023年第四次临时股东大会、“红相转债”2023年第一次债券持有人会议,审议通过了《关于与浙江时代金泰环保科技有限公司签订<股权转让合同>暨变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》,同意公司对原募投项目“节能型牵引变压器产业化项目”已投入的募集资金2,200.44万元与公司收购银川变压器持有的盐池华秦100%股权的部分股权收购款进行冲抵;尚未使用的募集资金7,209.06万元变更为永久补充公司流动资金。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至该出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙江时代金泰环保科技有限公司	卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权	2023 年 12 月 26 日	33,132.74	10,748.73	公司回笼资金,有利于改善公司财务状况,银川变压器不再纳入公司合并报表范围,公司业务结构和资产结构将得到优化,公司将把更多的财力、人力、物力聚焦于重点产业方向,提高公司核心竞争能力,有利于公司及全体股东的利益。	23.42%	参考北京中企华评估有限责任公司以 2023 年 7 月 31 日作为评估咨询基准日出具的《评估咨询报告》的评估结论确定首次挂牌底价,并通过公开挂牌方式最终确定受让方、确认出售价。	否	非关联方	是	是	2023 年 11 月 25 日	1、2023 年 11 月 25 日在巨潮资讯网披露《关于公开挂牌转让卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权进展暨签订〈股权转让合同〉的公告》(公告编号:2023-135); 2、2023 年 12 月 22 日在巨潮资讯网披露《关于出售卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权的进展公告》(公告编号:2023-162); 3、2023 年 12 月 27 日在巨潮资

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东银清新能源有限公司	新设立	拓展公司业务
雷州市银清新能源有限公司	新设立	拓展公司业务
厦门红相新能源科技有限公司	新设立	拓展公司业务
安溪县旭辉新能源有限公司	新设立	拓展公司业务
卧龙电气银川变压器有限公司	转让 100% 股权	公司回笼资金，有利于改善公司财务状况，银川变压器不再纳入公司合并报表范围，公司业务结构和资产结构得到优化，公司将把更多的财力、人力、物力聚焦于重点产业方向，提高公司核心竞争能力，有利于公司及全体股东的利益。
宁夏银变科技有限公司、南通银变新能源有限公司、如皋银新新能源有限公司、银变（成都）科技有限公司	卧龙电气银川变压器有限公司下属公司，因公司于报告期内转让卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权而不再纳入公司合并财务报表。	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司坚持军民业务协同发展的双翼发展战略，坚持走专业化技术、多元化业务的发展方向。在民品业务方向，以国家践行双碳目标战略和构建新型电力系统为契机，在扎实传统电力检测和测量业务的同时，积极布局智能配电网业务，努力实现电力板块业务朝着多元化方向发展。在军品业务方向，以保质保量交付特殊机构客户订单为首要目标，同时积极推进在研项目的研发和技术验证，确保长期可持续发展。

（二）2024 年经营计划

公司 2023 年度财务报告已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示的议案》，公司将按照规定及时向深圳证券交易所申请撤销退市风险警示。

未来，公司将切实提供规范运作意识，加强内部控制管理，不断规范运作水平和提高信息披露质量，维护公司及广大股东利益，提升公司资本市场形象。

2、依托国家构建新型电力系统、工业及能源电气化转型所带来的业务机遇，在维持电力设备状态检测监测产品、电测产品等传统主营产品市占率的同时，重点推进智能配电网领域相关产品的销售，实现电力设备板块业务稳中有进的经营目标。

3、积极、有序推进通信电子各批次产品的交付和验收，实现订单到收入的转化，同时对公司刚进入合格供应商名录不久的新客户，争取取得部分项目的实质性订单，实现从布局到结果的转变。

（三）可能面对的风险和应对措施

1、宏观经济及产业政策变动的风险

公司主营业务的下游客户涉及能源、国防等国家战略性基础行业，与国家宏观经济环境及产业政策导向关联性较高，宏观经济环境的变化及产业政策的调整将对公司的经营产生影响。目前上述领域均不同程度得到国家和地方产业政策的大力支持，行业投入也保持在较高水平，从而带动相关产业快速发展。但如果国内宏观经济形势出现较大的变化，相关产业政策发生重大调整，则可能带来公司产品需求下降的风险，将对公司的生产经营产生不利影响。

针对可能存在的宏观及政策变动风险，公司将继续完善多元化的业务结构，具体包括多元化的产品组合、跨地区的市场布局等，从而分散可能的政策变动风险。

2、订单履行风险

公司大多数订单为下游客户根据实际需求招标后与公司签订的固定订单，根据过往经营经验履约状况良好。但公司目前也存在着一部分执行周期相对较长的计划性订单，这些订单的履约受客户的实际生产需求计划的影响，可能在交付进度上会与合同约定发生偏差。

针对上述风险，公司将保持与客户的密切沟通，及时了解客户的实际需求进度，尽可能较少因客户决策因素带来合同履约不及预期的风险。

3、行业竞争加剧的风险

公司主营业务所处的领域均属于国家政策支持的高景气行业，良好的政策环境和巨大的市场空间吸引了众多同行或跨行公司进入该领域，导致行业竞争的加剧。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品的技术水平和质量标准，不能充分适应行业竞争环境，则将面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

针对上述风险，公司将借助多年来在下游客户积累下来的良好形象和公司品牌，保持好与客户的沟通和服务，及时获取客户的需求信息，通过持续研发、改善产品结构、提升业务服务质量等多种举措，解决客户关注的难点、痛点，提升公司的产品市占率和客户服务水平。

4、因信息披露违法违规，可能面临投资者索赔的风险

2023年5月11日，公司收到中国证监会下发的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。2024年4月3日，公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》。根据《行政处罚决定书》的认定，公司2017年-2022年年度报告存在虚假记载；2019年非公开发行股票构成欺诈发行；2020年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行；2020年申请发行股份及支

付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载。上述违法事实的认定，将使公司面临被投资者起诉并索赔的风险。

公司将从应诉准备、资金筹备、投资者有效沟通机制的建设等各个方面积极应对可能发生的诉讼和赔付风险，并全力配合有关部门的相关工作，确保上市公司稳健运营，积极维护投资者权益。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求；公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、关于股东及股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，5 次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事 8 名，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等工作开展，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开了 18 次董事会，均由董事长召集、召开。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过 1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各个委员会依据《公司章程》和各委员会议事细则等相关规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等相关规定，认真履行自己的职责、对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开了 9 次监事会，均由监事会主席召集、召开。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规相关要求信息进行披露，公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会等多种形式，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

6、其他利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为自然人。公司与控股股东实行了业务、人员、资产、机构、财务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、业务独立方面

公司具有完整的业务体系，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形，公司业务独立。

2、人员独立方面

公司独立招聘员工，建立并执行独立的劳动、人事、工资管理制度。公司董事、监事及高级管理人员严格依照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立方面

公司设有独立的财务部门，配备了专职、独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系、规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

4、机构独立方面

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

5、资产独立方面

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产，拥有独立完整的资产结构。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用资产的情形。

三、同业竞争情况

适用不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	33.56%	2023 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:

					2023-057)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.33%	2023 年 07 月 10 日	2023 年 07 月 10 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-073)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.77%	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 26 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-108)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.00%	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-127)
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.60%	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第四次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-148)
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	32.08%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第五次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-164)

2、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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
杨成	男	62	董事长、总经理	离任	2014 年 11 月 26 日	2024 年 4 月 3 日	27,039,835	0	0	0	27,039,835	
杨力	男	56	董事长	现任	2024 年 4 月 3 日		7,320,211	0	0	0	7,320,211	
			董事	现任	2014 年 11 月 26 日							

吴志阳	男	57	副董事长	现任	2017年11月13日		8,297,958	0	0	0	8,297,958	
左克刚	男	49	董事	现任	2023年7月10日		13,069	0	0	0	13,069	
吴剑波	男	43	董事	现任	2019年5月30日		0	0	0	0	0	
杨翼飞	女	49	独立董事	现任	2021年3月22日		0	0	0	0	0	
丁兴号	男	48	独立董事	现任	2017年11月13日		0	0	0	0	0	
刘洋	男	40	独立董事	现任	2023年12月11日		0	0	0	0	0	
唐温纯	男	45	总经理	现任	2024年4月03日		0	0	0	0	0	
			副总经理	聘任总经理	2023年12月20日	2024年4月3日						
陈耀高	男	52	副总经理	现任	2021年3月22日		30,000	0	0	0	30,000	
陈水明	男	61	副总经理	现任	2021年3月22日		98,000	0	0	0	98,000	
方亮	男	39	监事会主席	现任	2021年3月22日		0	0	0	0	0	
李文斐	男	41	监事	现任	2017年11月13日		0	0	0	0	0	
魏荣毅	男	45	监事	现任	2021年3月22日		0	0	0	0	0	
李喜娇	女	36	董事会秘书、副总经理	离任	2017年11月13日	2024年4月3日	0	0	0	0	0	
廖雪林	女	42	财务总监	现任	2017年11月13日		0	0	0	0	0	
张青	男	58	董事	离任	2017年11月13日	2023年5月12日	6,529,332	0	0	0	6,529,332	
何东武	男	56	副总经理	离任	2021年3月22日	2024年1月15日	624,224	0	0	0	624,224	
戚树森	男	35	独立董事	离任	2022年7月01日	2023年12月11日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	49,952,629	0	0	0	49,952,629	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2023年5月，张青先生因个人原因，申请辞去公司董事职务。张青先生辞去上述职务后，将不再在上市公司任职，但仍继续担任公司子公司合肥星波通信技术有限公司董事长、合肥翮翼信息科技有限公司执行董事、孙公司合肥星波电子有限公司董事长等职务。

2、2023年11月，戚树森先生因个人工作原因主动申请辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时一并辞去董事会下属各专门委员会相关职务。其辞职申请于2023年12月11日在公司召开2023年第四次临时股东大会选举出新任独立董事后生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张青	董事	离任	2023年05月12日	主动辞职
戚树森	独立董事	离任	2023年12月11日	主动辞职
左克刚	董事	被选举	2023年07月10日	被选举
刘洋	独立董事	被选举	2023年12月11日	被选举
杨成	董事长、总经理	离任	2024年04月03日	杨成先生因收到处罚决定书及市场禁入，辞去公司董事、董事长、总经理、战略委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员等职务，辞去前述职务后，其将继续在公司担任其他职务。
何东武	副总经理	离任	2024年01月15日	主动辞职
李喜娇	董事会秘书、副总经理	离任	2024年04月03日	李喜娇女士辞去公司副总经理、董事会秘书职务。
杨力	董事长	被选举	2024年04月03日	被选举
唐温纯	副总经理	聘任	2023年12月20日	被聘任
唐温纯	总经理	聘任	2024年04月03日	被聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、杨力先生：董事长，男，中国籍，无境外居留权，1968年出生，厦门大学计算机应用专业毕业，厦门大学EMBA在读。曾任职于厦门建发股份有限公司和厦门海外旅游公司、曾任厦门红相电力设备有限公司监事、厦门红相电力设备进出口有限公司（以下简称“红相有限”，红相股份前身）监事、董事。现任公司董事长、红相电力（上海）有限公司董事、厦门红相塑胶材料有限公司执行董事及总经理、厦门红相新材料有限公司执行董事及总经理、盐池县华泰太阳能发电有限公司执行董事。

2、吴志阳先生：副董事长，男，中国籍，无境外居留权，1967年出生，厦门大学无线电技术专业本科。曾任厦门华侨电子企业有限公司工程师、南非大宇电子公司总工程师、厦门红相电力设备有限公司副总经理、红相有限副总经理、公司副总经理。现任公司副董事长。

3、吴剑波先生：董事，男，中国籍，无境外居留权，1980年出生，毕业于英国牛津大学，硕士学历。曾任马鸿投资管理有限公司合伙人、浙江卧龙创业投资有限公司总经理、ATB Austria Antriebstechnik AG CFO、卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司董事长、浙江龙信股权投资管理有限公司执行董事、北京卧龙华泰科技有限公司董事长、浙江舜云互联技术有限公司董事、卧龙电气驱动集团股份有限公司财务总监兼董事会秘书、董事；现任浙江卧龙舜禹投资有限公司董事、浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司董事、浙江卧龙创业投资有限公司董事、卧龙采埃孚汽车电机有限公司董事、卧龙

电气集团浙江灯塔电源有限公司董事、浙江希尔机器人股份有限公司董事、浙江卧龙储能系统有限公司董事、卧龙（上海）节能技术有限公司董事。2019 年 5 月起担任公司董事。

4、左克刚先生：董事，男，1974 年出生，研究生学历，工商管理硕士，会计师职称。1992 年 7 月至 2003 年 9 月在舒城县南港粮食购销公司从事会计统计工作，2003 年 9 月至 2022 年在合肥星波通信技术有限公司任财务部部长，2023 年 1 月起任合肥星波通信技术有限公司总经济师职务。2023 年 7 月起担任公司董事。

5、丁兴号先生：独立董事，男，中国籍，无境外居留权，1976 年出生，博士研究生，厦门大学信息学院教授、博导，福建省百千万人才，福建省高等学校新世纪优秀人才。丁兴号分别于 1998 年、2003 年获合肥工业大学学士、博士学位；2006.1 至 2008.10 厦门大学物理学博士后；2009.9 至 2011.3 美国 Duke 大学电子与计算机工程系博士后；2003 年至今在厦门大学信息学院工作。目前的主要研究方向是机器学习、深度学习、图像处理与分析、智能数据分析与处理等。2017 年 11 月起担任公司独立董事。

6、杨翼飞女士：独立董事，女，中国籍，无境外居留权，1975 年出生，博士研究生，厦门国家会计学院教师。分别于 1997 年、2009 年获厦门大学会计学学士、博士学位。2007 年至今在厦门国家会计学院工作。目前的主要研究方向是会计准则、报表分析、内部控制、商业模式等。现任红相股份有限公司独立董事、福建圣农发展股份有限公司独立董事、世稷泰字节科技股份有限公司（非上市公司）独立董事、国旅文化投资集团股份有限公司独立董事。

7、刘洋先生：独立董事，男，1983 年生，中国籍，无境外永久居留权，会计学专业本科毕业，注册信息系统审计师。2007 年 1 月至 2016 年 5 月曾任大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级项目经理；2017 年 8 月至 2023 年 5 月曾任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所经理；2023 年 5 月至今担任深圳市华富会计师事务所（普通合伙）授薪合伙人。2023 年 12 月起担任公司独立董事。

8、唐温纯先生：总经理，男，1978 年 6 月出生，中国籍，中共党员，无境外永久居留权，硕士研究生学历，厦门市思明区第十八届人大代表，曾获“厦门市劳动模范”等荣誉称号。曾任公司行政人事部总监、合肥星波通信技术有限公司总经理，现任合肥星波通信技术有限公司副董事长、成都鼎屹信息技术有限公司执行董事、公司工会主席、公司党支部书记、公司军工事业部总经理、公司总经理。

9、陈耀高先生：副总经理，男，中国籍，无境外居留权，1972 年出生，厦门大学电子工程专业工学士。曾任职于厦门华鸿通信设备有限公司，曾任厦门红相电力设备有限公司技术部经理、红相有限技术副总监兼技术部经理、公司监事会主席、公司技术总监，曾兼任浙江涵普电力科技有限公司、浙江涵普三维电力科技有限公司董事长兼法定代表人。现任公司副总经理、技术中心主任，2022 年 9 月起兼任厦门红相智能电力有限公司执行董事。

10、陈水明先生：副总经理，男，中国籍，无境外居留权，1963 年出生，浙江大学工学学士。曾任海盐智能仪表厂技术员、车间主任、海盐普博电机有限公司副总经理、涵普电力总经理。现任浙江涵普电力科技有限公司董事长、海盐众普企业管理咨询有限公司董事长兼经理、海盐城普供应链管理有限公司董事长兼经理、浙江涵普新能源科技有限公司董事长兼经理、浙江涵普三维电力科技有限公司董事长、浙江涵普软件信息工程有限公司执行董事兼经理。2021 年 3 月起担任公司副总经理。

11、方亮先生：监事会主席，男，中国籍，无境外居留权，1984 年出生，华中农业大学工商管理本科。2007 年 1 月进入公司，历任销售管理部事务助理、招投标主管、销售管理部副经理、销售管理二部经理，2022 年 12 月起任命为营销中心副主任、销售总监。现任公司监事会主席、厦门红相智能电力有限公司监事、浙江涵普电力科技有限公司董事。

12、李文斐先生：公司监事，男，中国籍，无境外居留权，1983 年出生，华东交通大学电气工程及其自动化本科毕业。进入本公司前曾任职于江西省火电建设公司，2008 年 3 月至 2013 年 6 月任红相电力技术部技术工程师、产品经理，2013 年 7 月至 2015 年 6 月任红相电力状态检修部副经理，2015 年 7 月至今任公司状态检修二部经理。2017 年 11 月起担任公司监事。

13、魏荣毅先生：职工代表监事，男，中国籍，无境外居留权，1979 年出生，大专学历，2009 年 2 月进入公司，2014 年 6 月起任公司行政管理部主管，2017 年 7 月至今任公司行政管理部副经理。2021 年 3 月起担任公司职工代表监事。

14、廖雪林女士：公司财务总监，中国籍，无境外居留权，女，1982 年出生，西南财经大学财经系本科毕业。2011 年 2 月至 2012 年 8 月担任公司内部审计部职员，2012 年 9 月至 2014 年 5 月担任公司内部审计部主管，2014 年 6 月至 2015 年 3 月担任公司内部审计部副经理，2015 年 4 月至 2017 年 11 月担

任公司内部审计部经理。2017 年 11 月起担任公司财务总监、2017 年 12 月至 2021 年 12 月担任星波通信财务总监，2021 年 12 月至 2023 年 12 月兼任银川卧龙财务总监。2018 年 4 月起担任涵普电力董事、2018 年 7 月起担任涵普三维董事、2021 年 12 月起担任星波通信董事，2023 年 2 月起担任安溪县旭辉新能源有限公司及厦门红相新能源科技有限公司财务负责人，2023 年 12 月起担任盐池县华秦太阳能发电有限公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴剑波	卧龙电气驱动集团股份有限公司	董事、财务总监、董事会秘书	2017 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 07 日	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨力	厦门红相塑胶材料有限公司	执行董事、经理	2008 年 08 月 01 日		是
杨力	厦门红砺新材料有限公司	执行董事及总经理	2021 年 08 月 24 日		否
杨力	香港红相实业有限公司	执行董事	2021 年 05 月 21 日	2024 年 02 月 02 日	否
杨力	红相电力（上海）有限公司	董事	2008 年 08 月 01 日		否
杨力	盐池县华秦太阳能发电有限公司	执行董事	2023 年 12 月 26 日		否
吴剑波	浙江卧龙舜禹投资有限公司	董事	2020 年 09 月 29 日		否
吴剑波	卧龙（上海）节能技术有限公司	董事	2023 年 04 月 18 日		否
吴剑波	浙江钱塘江金研院咨询股份有限公司	董事	2020 年 12 月 17 日		否
吴剑波	浙江舜云互联技术有限公司	董事	2021 年 09 月 03 日	2023 年 01 月 06 日	否
吴剑波	浙江卧龙创业投资有限公司	董事	2020 年 05 月 11 日		否
吴剑波	卧龙采埃孚汽车电机有限公司	董事	2020 年 12 月 18 日		否
吴剑波	卧龙电气集团浙江灯塔电源有限公司	董事	2022 年 02 月 15 日		否
吴剑波	浙江希尔机器人股份有限公司	董事	2022 年 05 月 24 日		否
吴剑波	浙江卧龙储能系统有限公司	董事	2022 年 10 月 24 日		否
杨翼飞	厦门国家会计学院	教师	2007 年 07 月 01 日		是
杨翼飞	世祿泰字节科技股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月 28 日		是
杨翼飞	国旅文化投资集团股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 20 日		是

杨翼飞	福建圣农发展股份有限公司	独立董事	2023 年 12 月 01 日		是
丁兴号	厦门大学	教授	2003 年 11 月 01 日		是
刘洋	深圳市华富会计师事务所（普通合伙）	授薪合伙人	2023 年 05 月 01 日		是
陈水明	浙江涵普电力科技有限公司	董事长	2020 年 03 月 25 日		是
陈水明	浙江涵普电力科技有限公司	总经理	2019 年 03 月 25 日	2023 年 01 月 04 日	是
陈水明	海盐众普企业管理咨询有限公司	董事长、总经理	2012 年 02 月 02 日		否
陈水明	海盐城普供应链管理有限公司	董事长兼总经理	2014 年 05 月 05 日		否
陈水明	浙江涵普三维电力科技有限公司	董事长	2016 年 02 月 22 日		否
陈水明	浙江涵普新能源科技有限公司	董事长、总经理	2020 年 05 月 29 日		否
陈水明	浙江涵普软件信息工程有限公司	执行董事、总经理	2020 年 10 月 21 日		否
方亮	涵普电力	董事	2024 年 02 月 28 日		否
方亮	厦门红相智能电力有限公司	监事	2022 年 07 月 12 日		否
廖雪林	合肥星波通信技术有限公司	董事	2021 年 12 月 09 日		否
廖雪林	卧龙电气银川变压器有限公司	财务总监	2021 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 26 日	否
廖雪林	涵普三维电力科技有限公司	董事	2018 年 07 月 10 日		否
廖雪林	浙江涵普电力科技有限公司	董事	2018 年 04 月 03 日		否
廖雪林	安溪县旭辉新能源有限公司	财务负责人	2023 年 02 月 23 日		否
廖雪林	厦门红相新能源科技有限公司	财务负责人	2023 年 02 月 13 日		否
廖雪林	盐池县华泰太阳能发电有限公司	财务负责人	2023 年 12 月 26 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

- 1、2020 年 10 月，杨成先生收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《厦门证监局关于对红相股份有限公司及杨成采取监管谈话措施的决定》（[2020]27 号）。
- 2、2021 年 4 月，杨成、财务总监廖雪林女生收到深圳证券交易所作出的《关于对红相股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。
- 3、2022 年 3 月，杨成先生收到深圳证券交易所下方的《关于对红相股份有限公司股东杨保田、杨成的监管函》（创业板监管函{2022}第 29 号）。
- 4、2022 年 3 月，杨成先生收到《厦门证监局关于对杨成、杨保田采取出具警示函措施的决定》[2022]3 号。
- 5、2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》（[2024]1 号）及《市场禁入决定书》（[2024]1 号），对公司责令改正、给予警告，并处罚款；

对杨成给予警告，处以罚款，并采取终身市场禁入措施；对何东武给予警告，处以罚款，并采取 5 年市场禁入措施；对吴章坤、廖雪林、马露萍、李喜娇、张青、陈水明、吕坚分别给予警告，并处罚款。

6、2024 年 4 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会厦门证监局下发的《关于对吴志阳、杨力、吴剑波、方亮、陈耀高、李文斐、魏荣毅、李成、丁兴号、杨翼飞、汤金木、方育阳、唐炎钊采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕5 号）。

7、2024 年 4 月 8 日，公司及相关当事人收到深圳证券交易所出具的《关于对红相股份有限公司及相关当事人给予公开认定等纪律处分的决定》（深证上〔2024〕262 号），对公司给予公开谴责的处分，对杨成、何东武、吴章坤、廖雪林、马露萍、李喜娇、张青、陈水明、吕坚给予公开谴责的处分，对杨成给予公开认定终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分，对何东武给予公开认定 5 年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分。

8、2024 年 4 月 8 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于对吴志阳、杨力、吴剑波、方亮、陈耀高、李文斐、魏荣毅、李成、丁兴号、杨翼飞、汤金木、方育阳、唐炎钊的监管函》（创业板监管函〔2024〕第 49 号）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事在公司领取津贴，高级管理人员及其他核心人员的薪酬由基本工资和绩效奖金组成。公司董事、监事的津贴经过股东大会审议，高级管理人员的薪酬经过董事会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨成	男	62	董事长、总经理	离任	48.13	否
吴志阳	男	57	副董事长	现任	98.31	否
杨力	男	56	董事	现任	2.4	是
左克刚	男	49	董事	现任	38.79	否
吴剑波	男	43	董事	现任	0	是
张青	男	58	董事	离任	41.38	否
丁兴号	男	48	独立董事	现任	10	否
杨翼飞	女	49	独立董事	现任	10	否
刘洋	男	40	独立董事	现任	0.8	否
戚树森	男	35	独立董事	现任	9.6	否
陈水明	男	61	副总经理	现任	49.06	否
陈耀高	男	52	副总经理	现任	50.25	否
唐温纯	男	45	副总经理	现任	58.19	否
何东武	男	56	副总经理	离任	65.23	否
李喜娇	女	36	董事会秘书、副总经理	离任	40.84	否
廖雪林	女	42	财务总监	现任	43.84	否
方亮	男	39	监事会主席	现任	24.1	否
李文斐	男	41	监事	现任	22.23	否
魏荣毅	男	45	监事	现任	13.9	否
合计	--	--	--	--	627.05	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十五次会议	2023年04月06日	2023年04月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第十五次会议决议公告》 (公告编号: 2023-023)
第五届董事会第十六次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《董事会决议公告》 (公告编号: 2023-028)
第五届董事会第十七次会议	2023年05月23日	2023年05月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第十七次会议决议公告》 (公告编号: 2023-058)
第五届董事会第十八次会议	2023年06月21日	2023年06月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第十八次会议决议公告》 (公告编号: 2023-065)
第五届董事会第十九次会议	2023年07月27日	2023年07月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第十九次会议决议公告》 (公告编号: 2023-079)
第五届董事会第二十次会议	2023年08月28日	2023年08月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《董事会决议公告》 (公告编号: 2023-085)
第五届董事会第二十一次会议	2023年09月15日	2023年09月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十一次会议决议公告》 (公告编号: 2023-092)
第五届董事会第二十二次会议	2023年10月07日	2023年10月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十二次会议决议公告》 (公告编号: 2023-096)
第五届董事会第二十三次会议	2023年10月16日	2023年10月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十三次会议决议公告》 (公告编号: 2023-103)
第五届董事会第二十四次会议	2023年10月26日	2023年10月27日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十四次会议决议公告》 (公告编号: 2023-109)
第五届董事会第二十五次会议	2023年11月06日	2023年11月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十五次会议决议公告》 (公告编号: 2023-117)
第五届董事会第二十六次会议	2023年11月09日	2023年11月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十六次会议决议公告》 (公告编号: 2023-121)
第五届董事会第二十七次会议	2023年11月16日	2023年11月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十七次会议决议公告》 (公告编号: 2023-124)
第五届董事会第二十八次会议	2023年11月22日	2023年11月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十八次会议决议公告》 (公告编号: 2023-128)
第五届董事会第二十九次会议	2023年11月24日	2023年11月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十九次会议决议公告》 (公告编号: 2023-131)
第五届董事会第三十次会议	2023年11月29日	2023年11月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第三十次会议决议公告》 (公告编号: 2023-138)
第五届董事会第三十一次会议	2023年12月11日	2023年12月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第五届董

			事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2023-150）
第五届董事会第三十二次会议	2023 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2023-157）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨成	18	17	1	0	0	否	6
吴志阳	18	0	18	0	0	否	4
杨力	18	6	12	0	0	否	6
吴剑波	18	0	18	0	0	否	4
左克刚	14	4	10	0	0	否	4
张青（离任）	2	0	2	0	0	否	0
丁兴号	18	10	8	0	0	否	6
杨翼飞	18	12	6	0	0	否	6
戚树森（离任）	16	9	7	0	0	否	5
刘洋	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作指引和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的内部治理和经营决策提出了相关的意见，经充分沟通讨论，形成董事会决议，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	杨翼飞、杨成(离任)、戚树森(离任)	3	2023年04月28日	<p>1、审议《提交董事会审议〈2022年年度报告〉及〈2022年年度报告摘要〉的议案》；</p> <p>2、审议《提交董事会审议公司2022年度财务报告的议案》；</p> <p>3、审议《提交董事会审议公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>4、审议《提交董事会审议公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；</p> <p>5、审议《提交董事会审议公司2023年第一季度报告的议案》；</p> <p>6、审议《提交董事会审议前期会计差错更正暨追溯调整的议案》；</p> <p>7、审议《关于〈2022年度内部审计部工作报告〉的议案》；</p> <p>8、审议《关于〈2023年度内部审计工作计划〉的议案》。</p>	与会委员根据公司的实际情况，经过充分沟通，一致同意将议案1-6提交至董事会审议。	<p>议案一《提交董事会审议〈2022年年度报告〉及〈2022年年度报告摘要〉的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：因其本人不参与公司实际经营管理，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了《红相股份有限公司审计报告》（容诚审字[2023]361Z0380号），该审计报告为无法表示意见的审计报告，本人无法形成对《2022年年度报告》及《2022年年度报告摘要》内容的合理专业判断，但本人同意提交董事会审议该议案。</p> <p>议案二《提交董事会审议公司2022年度财务报告的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：因其本人不参与公司实际经营管理，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了《红相股份有限公司审计报告》（容诚审字[2023]361Z0380号），该审计报告为无法表示意见的审计报告，本人无法形成对《红相股份有限公司审计报告》内容的合理专业判断，但本人同意提交董事会审议该议案。</p> <p>议案四《提交董事会审议公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：因容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金年度存放与使用鉴证报告》（容诚专字[2023]361Z0455号），无法对公司《2022年度募集资金存放与实际使</p>	无

					<p>用情况的专项报告》发表鉴证意见，本人无法形成对该议案的合理专业判断，但本人同意提交董事会审议该议案。</p> <p>议案五《提交董事会审议公司 2022 年第一季度报告的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：本人不参与公司实际经营管理，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）向公司提交了《红相股份有限公司审计报告》（容诚审字[2023]361Z0380 号），该审计报告为无法表示意见的审计报告，鉴于 2023 年第一季度报告编制基础是基于 2022 年末数据，故本人对 2023 年第一季度报告披露的财务数据无法表示意见，但本人同意提交董事会审议该议案。</p> <p>议案六《提交董事会审议前期会计差错更正暨追溯调整的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：鉴于公司此次会计差错更正未经专业审计机构的专项鉴证，本人认为本次会计差错的更正数据应以专业审计机构的鉴证意见为准，鉴于我们目前对于所涉事项缺乏充分的判定依据，故本人对本次前期会计差错进行更正及追溯调整内容无法形成合理判断，但本人同意提交董事会审议该议案。</p>	
		2023 年 08 月 18 日	关于提名内部审计部经理的审议意见	<p>独立董事杨翼飞提出公司应做好内部审计部人才储备工作，保证工作的连贯性；建议公司内审工作应做好工作底稿记录，如有人员抽调到内部审计部协助也应做好记录。</p>	无	无
		2023 年 08 月 28 日	1、审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》；	与会委员根据公司的实际情况，经过充分	议案一《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》：独立董事杨翼	无

				<p>2、审议《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>3、审议《关于内部审计部 2023 年第二季度工作总结及 2023 年第三季度工作计划的议案》</p>	<p>沟通，一致同意将上述议案 1、议案 2 提交至董事会审议。</p>	<p>飞、戚树森认为：公司 2022 年度财务报告被出具了无法表示意见的审计报告，截至目前，形成无法表示意见的事项暂未消除，公司前期会计差错更正专项鉴证报告的相关核查工作仍在进行中，同时公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查，至今尚无调查结论，本人无法判断前述事项对 2023 年半年度财务报告的影响，但本人同意提交董事会审议该议案。</p> <p>议案二《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》：独立董事杨翼飞、戚树森认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告出具了无法表示意见的鉴证结论，截至目前，形成无法表示意见的事项暂未消除，公司前期会计差错更正专项鉴证报告的相关核查工作仍在进行中，同时公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查，至今尚无调查结论，本人无法判断前述事项对公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的影响，但本人同意提交董事会审议该议案。</p>	
审计委员会	杨翼飞、杨力、戚树森（离任）	2	2023 年 10 月 26 日	<p>1、审议《提交董事会审议〈2023 年第三季度报告的议案〉》；</p> <p>2、审议《关于内部审计部 2023 年第三季度工作总结及 2023 年第四季度工作计划的议案》。</p>	<p>与会委员根据公司的实际情况，经过充分沟通，一致同意将上述议案 1 提交至董事会审议。</p>	<p>针对议案 1，独立董事杨翼飞、戚树森认为：公司 2022 年度财务报告被出具了无法表示意见的审计报告，截至目前，形成无法表示意见的事项暂未消除，公司前期会计差错更正专项鉴证报告的相关核查工作仍在进行中，同时公司因涉嫌信息披露违法违规被证监会立案调查，至今尚无调查结论，本人无法判断前述事项对 2023 年第三季</p>	无

						度报告的影响，但本人同意提交董事会审议该议案。	
			2023 年 12 月 06 日	《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	与会委员根据公司的实际情况，经过充分沟通，一致同意将上述议案提交至董事会审议。	无	无
提名委员会	丁兴号、杨翼飞、杨成（离任）	4	2023 年 04 月 28 日	2023 年 4 月 28 日，第五届董事会提名委员会召开会议，对公司董事、高级管理人员履职情况进行审核、考察，未发现存在《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、高级管理人员的情形。	各个委员无异议，一致通过。	无	无
			2023 年 06 月 14 日	委员会对公司拟补选公司第五届董事会非独立董事候选人左克刚先生进行了资格审查。	委员会认为：被提名人无违反《公司法》不得担任公司高级管理人员的情形，被提名人符合担任本公司董事会非独立董事的条件，能够胜任公司董事会非独立董事的职位。一致同意提名补选左克刚先生为公司第五届董事会非独立董事，并同意将以上议案提交公司第五届董事会第十八次会议审议。	各个委员无异议，一致通过。	无
			2023 年 11 月 29 日	第五届董事会提名委员会对拟补选独立董事刘洋先生进行了资格审查，并一致同意提名。	各个委员无异议，一致通过。	无	无
			2023 年 12 月 15 日	第五届董事会提名委员会对关于聘任唐温纯先生为公司管理管理人员进行审核，并一致同意提名。	各个委员无异议，一致通过。	无	无
薪酬与考核委员会	戚树森（离任）、杨成（离任）、杨翼飞	1	2023 年 04 月 28 日	董事会薪酬与考核委员会对公司 2022 年度董事及高级管理人员薪酬与考核情况进行检查，并审核通过公司第五届董事、高级管理人员的薪酬方案意见。	各个委员无异议，一致通过。	无	无
战略委员会	杨成（离任）、左克刚、丁	1	2023 年 10 月 07 日	审议通过了《关于公司拟公开挂牌转让卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权的议	与会委员根据公司的实际情况，经过充分	无	无

	兴号、戚树森（离任）、吴剑波			案》	沟通讨论，一致通过所有议案。		
--	----------------	--	--	----	----------------	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	163
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	892
报告期末在职工的数量合计（人）	1,055
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,055
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	254
销售人员	136
技术人员	538
财务人员	24
行政人员	103
合计	1,055
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	21
本科	459
大专	357
高中及以下	216
合计	1,055

2、薪酬政策

为充分调动员工的工作积极性、主动性和创造性，根据相关规定，结合具体情况，公司制定了《薪酬管理制度》，实行结构性薪酬体系。薪酬构成包括固定工资、浮动工资、保险与福利三部分，并实行绩效考核机制。公司在实践的基础上，对考核指标不断进行优化，加强对考核员工存在问题的反馈，提出解决和改进方法，对一些关键岗位和重大问题，做到二次或多次考核，多次反馈。将员工的收入与公司的发展和员工的绩效以及员工价值创造紧密联系，更加有效调动全体员工的积极性和创造力。

3、培训计划

公司依据企业文化与长期战略规划、年度经营管理和岗位技能、专业技能的实际需要，制定年度培训计划，使公司培训持续健康有序开展，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式的培训格局，有效配合公司战略发展，推动公司经营目标实现。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》、股利分配政策及 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》，制定利润分配方案。

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会十四次会议，2023 年 5 月 22 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》（证监会公告[2022]3 号）及《公司章程》等相关规定，在综合分析公司经营情况及外部经济环境等因素的基础上，充分考虑公司未来发展需求，公司董事会 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	361,800,920
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-373,817,583.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度计划不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司 2022 年财务报告被会计师事务所出具无法表示意见，根据公司制定的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》，属于该计划规定的终止实施情形。根据该股权激励计划等相关规定，该终止实施事项尚需提交公司股东大会审议决定。

根据《2022 年限制性股票激励计划》，第一类限制性股票的第一个解除限售期为“自授予上市之日起 12 个月后的首个交易日起至授予上市之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止”，第二类限制性股票的第一个归属期为“自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止”，公司将严格遵守相关法律法规以及《2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，妥善、合规处理 2022 年限制性股票激励计划的终止及相关回购注销事宜。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴志阳	副董事长	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	0	7.17	100,000
张青	董事（离任）	0	0	0	0	0	0	0	215,000	0	0	7.17	215,000
何东武	副总经理（离任）	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0	0	7.17	180,000
陈水明	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	98,000	0	0	7.17	98,000
陈耀高	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	0	7.17	30,000
廖雪林	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	0	7.17	100,000

李喜娇	副总经理、 董事会秘书 (已离任)	0	0	0	0	0	0	0	80,000	0	0	7.17	80,000
左克刚	董事	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	0	7.17	70,000
唐温纯	总经理	0	0	0	0	0	0	0	215,000	0	0	7.17	215,000
合计	—	0	0	0	0	—	0	—	1,088,000	0	0	—	1,088,000
备注(如有)	<p>1、上述人员中唐温纯、左克刚、廖雪林、李喜娇(已离任)被授予的限制性股票为第二类限制性股票, 尚需满足归属条件后办理归属股份的登记;</p> <p>2、其余人员被授予的限制性股票为第一类限制性股票, 该等股票已于 2022 年 7 月授予登记完成, 并于 2022 年 7 月 22 日上市, 尚未解禁。</p> <p>3、公司 2022 年财务报告被会计师事务所出具无法表示意见, 根据公司制定的《2022 年限制性股票激励计划(草案)》, 属于该计划规定的终止实施情形, 公司将根据法律法规妥善、合规处理 2022 年限制性股票激励计划的终止及相关回购注销事宜。</p>												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任, 对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会, 负责对高级管理人员的能力、履职情况、责任目标完成情况进行年终考评。报告期内, 公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规履行职责, 积极落实公司股东大会和董事会相关决议, 完成了本年度的经营任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

(1) 进一步完善内控制度建设。报告期内, 公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等规定, 对内部控制体系及相关制度进行了适时的更新和完善, 涉及修订制度包括《公司章程》《董事会议事规则》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》《独立董事工作制度》《关联交易决策制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《信息披露事务管理制度》等。

(2) 加强内部审计监督。审计委员会、内部审计等部门共同组成公司风险内控管理组织体系, 对公司的内部控制管理进行监督与评价。强化董事会及内部审计人员的内控意识和责任, 增强风险防范, 加强内部审计部门对公司内部控制执行情况的监督力度, 提高内部审计部门工作的深度和广度。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董监高人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平；提高关键岗位人员的风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		92.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>(1) 审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；</p> <p>(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(3) 外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；</p> <p>(4) 对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序导致重大失误；</p> <p>(2) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(3) 缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重偏离预期目标。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序导致一般性失误；</p> <p>(2) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著偏离预期目标。</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序效率不高；</p> <p>(2) 一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或偏离预期目标。</p>

定量标准	1、重大缺陷：错报金额大于或等于营业收入的 5% 2、重要缺陷：营业收入的 2%≤错报金额<营业收入的 5% 3、一般缺陷：错报金额<营业收入的 2%	1、重大缺陷：如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷 2、重要缺陷：如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内公司及子公司未出现违法违规而受处罚的情况。

二、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

1、完善公司治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权利机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、互相制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

2、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时履行信息披露义务，通过设置专人直线接听投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

3、职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，积极做好员工的健康管理工作，内部实行员工工作机会平等；在薪酬福利方面，建立较为完善的薪酬考核体系，激励机制及人才选拔机制，提高员工的福利待遇，建立健全规范的员工社会保险管理体系，促进劳资关系的和谐稳定；在培训管理方面，持续开展员工培训工作，通过培训提供员工技能，提供组织和个人的应变、适应能力，提高工作绩效水平和工作能力。

4、依法经营

“依法纳税、合规经营”是公司践行社会责任的重要基石，也是公司诚信经营理念的重要体现。报告期内，公司进一步加强税务基础管理、降低税务风险、提高全员纳税意识和税法遵从度，提升税务工作合法、合规性。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。

（二）捐赠扶贫情况

- 1、2023 年 1 月，红相股份有限公司工会委员会向滨海街道困难群众春节慰问 5 千元。
- 2、2023 年 5 月，子公司涵普电力向海盐县红十字会捐款 1 万元。
- 3、2023 年 12 月，子公司涵普电力向海盐县慈善总会助学捐款 5 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	卧龙电气集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、自银川卧龙股权交割日起，本承诺人承诺放弃铁路牵引变压器业务市场，保证不以任何直接或间接方式从事铁路牵引变压器业务，包括但不限于本承诺人控制的卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司（以下简称“华泰变压器”）、卧龙电气烟台东源变压器有限公司（以下简称“东源变压器”）、卧龙电气集团浙江变压器有限公司（以下简称“浙变”）等所有关联公司或机构均不得以任何直接或间接方式从事牵引变压器业务；自银川卧龙股权交割日起，本承诺人计划在两年内，通过合法合规方式逐步剥离卧龙电气除银川卧龙以外变压器资产，不再从事电力变压器的生产和销售业务。</p> <p>2、本承诺人保证上述承诺为真实、准确及完整的，如上述承诺被证明是不真实、不准确或不完整的，本承诺人将承担由此产生的所有直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	2017年09月01日	长期履行	正在履行中
	陈剑虹;张青;吴松;徐建平;王长乐;刘宏胜;陈小杰;左克刚;胡万云;谢安安;王加玉;王延慧;魏京保;奚银春;蒋磊;袁长亮;刘朝;刘玉;邢成林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本人及本人控制或影响的企业将尽量避免和减少与红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司之间的关联交易。本人控制或影响的企业将严格避免向红相电力及其控股子公司拆借、占用红相电力及其控股子公司资金或采取由红相电力及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；</p> <p>2、对于本人及本人控制或影响的企业与红相电力及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与红相电力及其控股子公司之间的关联交易，</p>	2016年11月29日	长期履行	正常履行中

			将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及红相电力公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益； 3、本人在红相电力权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行； 4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使红相电力及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致红相电力或其控股子公司损失的，红相电力及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。			
	陈剑虹;张青;吴松;徐建平;王长乐;刘宏胜;陈小杰;左克刚;胡万云;谢安安;王加玉;王延慧;魏京保;奚银春;蒋磊;袁长亮;刘朝;刘玉;邢成林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺： 1、本人及本人控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司主营业务相同或相似的业务。 2、如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本人及本人控制的其他企业将立即通知红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于红相电力、星波通信及红相电力其他控股子公司。 3、本人若因不履行或不适当履行上述承诺，给红相电力及其相关方造成损失的，本人以现金方式全额承担该等损失。	2016年11月29日	长期履行	正常履行中
	卧龙电气集团股份有限公司	其他承诺	自本次交易完成后，本公司及本公司一致行动人不通过任何方式谋求对红相电力的控制权地位。	2017年10月13日	长期履行	正常履行中
	卧龙电气集团股份有限公司	其他承诺	本次交易完成后，本公司将不再继续向厦门红相电力设备股份有限公司出售资产。	2017年10月13日	长期履行	正常履行中
	卧龙电气集团股份有限公司	其他承诺	卧龙电气同意在实际业绩考核过程中，将剔除2016年度对应收款项坏账准备计提的会计估计变更对业绩承诺的影响，即使用2016年调整前的会计估计对承诺期内实际业绩进行调整，以落实业绩考核安排。	2017年04月12日	长期履行	正常履行中
	卧龙电气集团股份有限公司	其他承诺	1、电机及控制装置业务为公司的核心业务，是公司集中优势资源重点发展的产业。公司不存在退出电	2017年04月12日	长期履行	正常履行中

			<p>机及控制业务的任何安排。</p> <p>2、关于变压器业务，公司已承诺自银川卧龙股权交割日起，不以任何直接或间接方式从事铁路牵引变压器业务，且在两年内通过合法合规方式逐步剥离公司除银川卧龙以外变压器资产，不再从事电力变压器的生产和销售业务。</p> <p>3、除变压器以外的公司其他非核心业务，为更好地服务于公司聚焦电机及控制业务的战略思路，公司拟选择合适时机以合法合规方式处置。</p> <p>4、公司不存在通过剥离资产方式以致使公司成为无实际业务的控股型公司的计划或相关情形。</p>			
	卧龙电气集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免和减少与红相电力、银川卧龙及红相电力其他控股子公司之间的关联交易。本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将严格避免向红相电力及其控股子公司拆借、占用红相电力及其控股子公司资金或采取由红相电力及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；</p> <p>2、对于本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织与红相电力及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织与红相电力及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及红相电力公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；</p> <p>3、本公司在红相电力权力机构审议涉及本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；</p> <p>4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使红相电力及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致红相电力或其控股子公司损失的，红相电力及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。</p>	2016年11月29日	长期履行	正在履行中
	陈建成	关于同业竞	避免同业竞争的承诺：	2017年09	长期	正在履

		争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、自银川卧龙股权交割日起，本承诺人承诺放弃铁路牵引变压器业务市场，保证不以任何直接或间接方式从事铁路牵引变压器业务，包括但不限于本承诺人控制的卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司（以下简称“华泰变压器”）、卧龙电气烟台东源变压器有限公司（以下简称“东源变压器”）、卧龙电气集团浙江变压器有限公司（以下简称“浙变”）等所有关联公司或机构均不得以任何直接或间接方式从事牵引变压器业务；自银川卧龙股权交割日起，本承诺人计划在两年内，通过合法合规方式逐步剥离卧龙电气除银川卧龙以外变压器资产，不再从事电力变压器的生产和销售业务。</p> <p>2、本承诺人保证上述承诺为真实、准确及完整的，如上述承诺被证明是不真实、不准确或不完整的，本承诺人将承担由此产生的所有直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	月 01 日	履行	行中
	陈建成	其他承诺	自本次交易完成后，本人及本人一致行动人不通过任何方式谋求对红相电力的控制权地位。	2017 年 10 月 13 日	长期履行	正在履行中
	陈建成	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本人及本人控制或影响的企业将尽量避免和减少与红相电力、银川卧龙及红相电力其他控股子公司之间的关联交易。本人控制或影响的企业将严格避免向红相电力及其控股子公司拆借、占用红相电力及其控股子公司资金或采取由红相电力及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；</p> <p>2、对于本人及本人控制或影响的企业与红相电力及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与红相电力及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及红相电力公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；</p> <p>3、本人在红相电力权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；</p> <p>4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使红相电力及</p>	2016 年 11 月 29 日	长期履行	正在履行中

			其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致红相电力或其控股子公司损失的，红相电力及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。			
陈剑虹	其他承诺		1、本次交易完成之后，本人不再对星波通信拥有控制权，红相电力将作为星波通信的控股股东及实际控制人，按公司章程的规定履行相应职权； 2、本人作为星波通信的小股东，在符合红相电力及星波通信核心利益，且不影响星波通信持续稳定经营的基础上，同意星波通信达成的各项合法有效的董事会及股东会决议； 3、在星波通信日常经营及重大事项决策过程中，若需本人配合出具相关文件，本人将尽力配合，以确保星波通信公司治理和生产经营的稳定性。	2017年10月13日	长期履行	正在履行中
红相股份有限公司	其他承诺		本次交易完成后，本公司将不再继续向卧龙电气集团股份有限公司购买资产。	2017年10月13日	长期履行	正在履行中
红相股份有限公司	其他承诺		1、本公司承诺本公司及本公司相关人员遵守《中华人民共和国保守国家秘密法》、《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》、《武器装备科研生产许可管理条例》、《武器装备科研生产许可实施办法》、《中共中央保密委员会办公室、国家保密局关于国家秘密载体保密管理的规定》、国防科工局《涉军企事业单位重组上市军工事项审查暂行办法》（科工财审[2014]1718号）、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理办法》（科工财审[2008]702号）等相关法律、法规和规范性文件以及星波通信相关保密规章的规定。 2、本公司承诺在本次收购星波通信股权事宜完成后，本公司将按照相关国防、军工、保密要求修改《厦门红相电力设备股份有限公司章程》，增设保军特别条款，增加保密工作制度、军工关键设备设施管理、核心管理人员变动、国防专利申请等相关内容，使《厦门红相电力设备股份有限公司章程》符合国防、军工、保密相关规定，并向相关主管部门报备。 3、本公司承诺在本次收购星波通信股权事宜完成后，本公司将根据国防、军工、保密相关规定要求制定符合法律、法规、规范性文件的保密制度。 4、本公司承诺在本次收购星波通信股权事宜完成后，本公司及本公	2016年06月23日	长期履行	正在履行中

			司相关人员将在适当的时机申报相关保密资质和资格并获得相述资质和资格，使本公司在有效控股星波通信的同时符合国防、军工、保密的相关规定。			
杨保田;杨成	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺： 1、不利用实际控制人的身份影响银川卧龙、星波通信的独立性，保持银川卧龙、星波通信及其下属子公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用银川卧龙、星波通信及其下属子公司违规向本人及本人所投资的其他企业提供任何形式的担保，不占用银川卧龙、星波通信及其下属子公司的资金、资产；保证不利用关联交易非法转移银川卧龙、星波通信及其下属子公司的资金、利润，不利用实际控制人身份谋取不当的利益，不利用关联交易损害银川卧龙、星波通信及其下属子公司及星波通信其他股东的利益。本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害银川卧龙、星波通信、红相电力及其他股东的合法权益。 2、本人若违反上述承诺，将承担因此而给红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的损失。	2016年11月30日	长期履行	正常履行中	
杨保田;杨成	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺： 1、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。 2、在作为红相电力的控股股东和实际控制人期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经	2016年11月30日	长期履行	正常履行中	

			<p>济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>3、本人若违反上述承诺，将承担因此给红相电力、银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的损失。</p>			
公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本公司不利用控股股东的身份影响银川卧龙、星波通信的独立性，保持银川卧龙、星波通信及其下属子公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用银川卧龙、星波通信及其下属子公司违规向本公司及本公司所投资的其他企业提供任何形式的担保，不违规占用银川卧龙、星波通信及其下属子公司的资金、资产；保证不利用关联交易非法转移银川卧龙、星波通信及其下属子公司的资金、利润，不利用控股股东身份谋取不当的利益，不利用关联交易损害银川卧龙、星波通信及其下属子公司的利益。本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与银川卧龙、星波通信及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害银川卧龙、星波通信的合法权益。</p> <p>2、本公司若违反上述承诺，将承担因此产生的一切法律责任。</p>	2016 年 11 月 30 日	长期履行	正在履行中	
何东武;吴国敏;席立功	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本人及本人控制或影响的企业将尽量避免和减少与红相电力、银川卧龙及红相电力其他控股子公司之间的关联交易。本人控制或影响的企业将严格避免向红相电力及其控股子公司拆借、占用红相电力及其控股子公司资金或采取由红相电力及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金；</p> <p>2、对于本人及本人控制或影响的</p>	2016 年 11 月 29 日	长期履行	正在履行中	

			<p>企业与红相电力及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与红相电力及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、及红相电力公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；</p> <p>3、本人在红相电力权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；</p> <p>4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使红相电力及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致红相电力或其控股子公司损失的，红相电力及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	红相股份有限公司	股份回购承诺	<p>公司承诺：招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格为发行价格加上同期银行存款利息。公司上市后发生派发股利、送股、转增股本等除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量将进行相应调整。公司将在收到中国证监会等有权部门作出的有关违法事实认定的当日进行公告，并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案；在股东大会审议通过回购公司股票的方案后，公司将依法通知债权人，并向中国证监会、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，然后启动并实施股份回购程序。</p>	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正常履行中
	杨保田;杨成	股份回购承诺	<p>控股股东、实际控制人杨保田、杨成承诺：招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法购回公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份。购回价格为发行价格加上同期银行存款利息。公司上市后发生派发股利、送股、转增股本等除</p>	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正常履行中

			权除息事项的，上述购回价格和购回股份数量将进行相应调整。本人将在收到中国证监会等有权部门有关违法事实认定的 5 个交易日内制订股份购回方案并予以公告。			
厦门红相电力设备股份有限公司	募集资金使用承诺		为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专款专用，公司将根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《厦门红相电力设备股份有限公司募集资金管理制度》的要求，将募集资金存放于董事会指定的专用账户进行存储，做到专款专用。同时，公司将严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定以及《厦门红相电力设备股份有限公司募集资金管理制度》的要求使用募集资金，并接受保荐机构、开户银行、证券交易所和其他有权部门的监督。	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正常履行中
厦门红相电力设备股份有限公司	分红承诺		<p>发行后的股利分配政策</p> <p>公司首次公开发行股票并在创业板上市后适用的《公司章程（草案）》已经公司股东大会审议通过。根据该章程（草案），公司上市后的股利利润分配政策在保留原股利分配政策中的一般性规定外，进一步增加如下规定：</p> <p>1、公司的利润分配原则</p> <p>公司实施积极、持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。</p> <p>2、公司的利润分配形式</p> <p>公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红方式回报股东。</p> <p>3、公司利润分配的期间间隔</p> <p>公司一般按照年度进行现金分红，但在有条件的情况下，公司也可根据盈利状况进行中期现金分红。</p> <p>4、公司现金方式分红的具体条件和比例</p> <p>在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项，公司应当采取现金方式分配股利，并且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按</p>	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正在履行中

		<p>照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：</p> <p>（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且金额超过 3000 万元；</p> <p>（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>5、发放股票股利的具体条件</p> <p>若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的前提下，提出实施股票股利分配方案。</p> <p>6、利润分配应履行的审批程序</p> <p>公司董事会应当根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益与长远发展的关系，制定合理的利润分配方案。</p> <p>董事会按照利润分配政策制订利润分配方案后，应当经全体董事过半数表决通过并经 1/2 以上独立董事表决通过，独立董事应对利润分配方案发表独立意见。因特殊情况导致利润分配方案与利润分配政策不一致的，须经全体董事 2/3 以上表决通过，并须获得全体独立董事的同意，且董事会还应在相关提案中详细论证和说明原因，修改后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。</p> <p>公司监事会应当对董事会制订的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。</p> <p>股东大会审议利润分配方案时，应当经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上表决通过；因特殊情况导致利</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>利润分配方案与利润分配政策不一致的，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上表决通过，并且相关股东大会会议应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者参与利润分配决策提供便利。</p> <p>股东大会对股利分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p> <p>7、利润分配规划的制定和利润分配政策的调整</p> <p>公司应当保持利润分配政策的稳定性和连续性，由董事会结合具体经营数据、充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见，制定相应的《未来三年分红回报规划》和《利润分配方案》。公司至少每三年重新审阅一次《未来三年分红回报规划》，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。公司可以根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见对分红回报规划进行适当且必要的调整。调整分红回报规划应以股东权益保护为出发点，不得与公司章程的相关规定相抵触。分红回报规划的调整由董事会提出后提交公司股东大会审议并通过网络投票的方式进行表决。</p> <p>公司未来三年的分红回报规划</p> <p>为进一步明确公司首次公开发行股票并在创业板上市后对利润分配工作的规划安排，细化《公司章程（草案）》中关于股利分配政策的条款，增加股利分配决策的透明度，公司制定了上市后适用的《公司未来三年分红回报规划（2014~2016年）》，主要内容如下：</p> <p>1、公司制定未来分红回报规划考虑的因素</p> <p>公司着眼于长远的和可持续的发展，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>2、公司未来分红回报规划的制定原则</p>		
--	--	--	---	--	--

		<p>公司股东回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，且每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 20%。</p> <p>3、公司未来三年（2014~2016 年）的具体分红回报规划</p> <p>（1）公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。</p> <p>（2）在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增股本的方案。</p> <p>（3）公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。</p> <p>（4）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>4、未来分红回报规划的制定周期和相关决策机制</p> <p>（1）公司至少每三年重新审阅一次《未来三年分红回报规划》，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，以确定该时段的股东回报计划。</p> <p>（2）公司保证调整后的分红回报规划不违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。</p>			
--	--	---	--	--	--

			(3) 公司董事会结合具体经营数据, 充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求, 并结合股东 (特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见, 制定年度或中期分红方案, 并经公司股东大会表决通过后实施。			
	杨保田; 杨成	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争的承诺: 为维护公司及公司其他股东的合法权益, 避免未来可能发生的同业竞争, 公司控股股东杨保田、实际控制人杨保田及杨成已于 2012 年 3 月 10 日, 公司实际控制人的关联方杨力已于 2012 年 6 月 15 日向公司提交了书面承诺函, 承诺在作为公司实际控制人期间将履行下列承诺:</p> <p>1、本人将不会投资于任何与红相电力及其控股子公司的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业;</p> <p>2、本人保证将促使本人控股的除红相电力及其控股子公司之外的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与红相电力及其控股子公司的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动;</p> <p>3、本人所参股之企业, 如从事与红相电力及其控股子公司构成竞争的产品生产及/或业务经营, 本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权;</p> <p>4、如红相电力及其控股子公司此后再进一步拓展产品或业务范围, 本人控股的除红相电力及其控股子公司之外的其他企业将不与红相电力及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争, 如本人控股的除红相电力及其控股子公司之外的其他企业与红相电力及其控股子公司拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争, 则本人将促成所控股的除红相电力及其控股子公司之外的其他企业采取措施, 以按照最大限度符合红相电力利益的方式退出该等竞争, 包括但不限于:</p> <p>(1) 停止生产构成或可能构成竞争的产品;</p> <p>(2) 停止经营构成或可能构成竞争的业务;</p> <p>(3) 将相竞争的业务转让给无关的第三方;</p> <p>(4) 将相竞争的业务纳入到本公司来经营。本人愿意承担因违反上述承诺而给红相电力及红相电力其他股东所造成的一切经济损失。</p>	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正常履行中
	厦门红相电力	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承	2015 年 02	长期	正常履

	设备股份有限公司		<p>诺： 若本次公开发行并在创业板上市成功，将获取募集资金并扩大公司股本规模，但募集资金到位当期无法立即产生效益，因此会影响公司该期间的每股收益及净资产收益率；同时，若公司公开发行并在创业板上市后未能实现募投项目计划贡献率，且公司原有业务未能获得相应幅度的增长，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降，请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。填补被摊薄即期回报的措施如下：</p> <p>1、加快募投项目实施，提升投资回报 本次募集资金拟投资于一次设备状态检测、监测产品生产改造项目，计量装置检测、监测设备生产改造项目，研发中心扩建项目以及补充营运资金，募投项目的实施可以有效解决产能瓶颈，提升销售规模。公司已对上述募投项目进行可行性研究论证，符合行业发展趋势，若募投项目顺利实施，将大幅提高公司的盈利能力。公司将加快募投项目实施，提升投资回报，降低上市后即期回报被摊薄的风险。</p> <p>2、加强募集资金管理 为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专款专用，公司将根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及《厦门红相电力设备股份有限公司募集资金管理制度》的要求，将募集资金存放于董事会指定的专用账户进行存储，做到专款专用。同时，公司将严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定以及《厦门红相电力设备股份有限公司募集资金管理制度》的要求使用募集资金，并接受保荐机构、开户银行、证券交易所和其他有权部门的监督。</p> <p>3、保持并发展公司现有业务 本公司主要从事电力设备状态检测、监测产品和电能表的研发、生产和销售，并提供相关技术服务。未来，公司将充分利用智能电网建设所带来的机遇，立足自己的优势产品，突出发展重点，保持并进一步发展公司业务，提升公司盈利能力，以降低上市后即期回报被摊薄的风险。</p>	月 17 日	履行	行中
	北京市尚公律师事务所;长江证券承销保荐有限公司;厦门市大学资产评估土地房	其他承诺	长江保荐、致同会计师、尚公律师、大学评估所承诺：因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2015 年 02 月 17 日	长期履行	正常履行中

	地产估价有限责任公司;致同会计师事务所(特殊普通合伙)					
	杨保田;杨成;杨力;尹久远;陈守德;陈耀高;林庆乙;罗媛;马露萍;唐炎钊;王新火;吴志阳;	其他承诺	公司全体董事、监事及高级管理人员承诺:因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	2015年02月17日	长期履行	正常履行中
	杨保田;杨成	其他承诺	发行人实际控制人做出的关于承担发行人因社会保险及住房公积金缴交不规范而可能受到的一切损失的承诺 针对公司可能面临的因社会保险和住房公积金缴交不规范而可能受到有关主管部门追缴或处罚等情况,公司实际控制人杨保田和杨成已作出承诺:“若厦门红相电力设备股份有限公司因上市前社会保险和住房公积金缴交不规范而受到有关主管部门的追缴或处罚,或任何利益相关方以此为理由向公司提出权利要求,且该等要求获得主管部门支持,则公司利益受到的一切损失均由杨保田及杨成全额承担,且杨保田与杨成之间互相承担连带责任”。	2015年02月17日	长期履行	正常履行中
	杨保田;杨成;杨力	其他承诺	本人减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告,并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。	2015年02月17日	长期履行	正常履行中
	吴志阳	股份减持承诺	在公司上市后将严格遵守所做出的股份锁定及减持限制措施承诺,本人所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的,每年减持数量不超过本人持有的公司股份的25%,且减持价格不低于发行价格;如遇除权除息事项,上述发行价作相应调整。 本人减持公司股份的,将提前三个交易日通知公司并予以公告,并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。	2015年02月17日	长期履行	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”或“会计师”）对红相股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表出具了无法表示意见的审计报告（容诚审字[2023]361Z0380 号）。公司董事会现就 2022 年度审计报告中无法表示意见所涉及事项的消除情况，说明如下：

一、2022 年度审计报告无法表示意见涉及的内容

如财务报表附注“十六、其他重要事项”所述，因存在重要的前期会计差错，红相股份公司对 2019-2021 年度财务报表进行了更正。本次会计差错更正，对红相股份公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度营业收入的影响金额分别为-9,441.81 万元、-17,076.81 万元、-1,637.10 万元，占当年更正前营业收入的 7.04%、11.26%、1.17%；对 2019 年度、2020 年度、2021 年度归属于上市公司股东的净利润的影响金额分别为-4,947.53 万元、-5,786.97 万元、2,401.02 万元，占当年更正前归属上市公司股东净利润的 21.08%、24.98%、3.78%；对 2019 年度、2020 年度、2021 年度归属于母公司股东权益的影响金额分别为-4,947.53 万元、-10,734.49 万元、-8,333.47 万元，占更正前归属于母公司股东权益的 2.21%、4.50%、4.92%。截至 2022 年审计报告出具日，会计师无法获取充分、适当的审计证据以确定上述前期会计差错更正涉及的相关事项及其完整性对红相股份公司 2022 年度及以前年度财务报表可能产生的影响。

上述内容请详见公司于 2023 年 4 月 29 披露的《红相股份有限公司审计报告》（容诚审字[2023]361Z0380 号）及其他相关披露文件。

二、2022 年度审计报告无法表示意见所涉及事项影响已经消除的情况说明

2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》（[2024]1 号）及《市场禁入决定书》（[2024]1 号）。根据《行政处罚决定书》认定的情况，公司 2017 年-2022 年年度报告存在虚假记载；2019 年非公开发行股票、2020 年公开发行可转换公司债券发行申请文件存在重大虚假记载、不符合发行条件，以欺骗手段骗取发行核准；2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载等情形；中国证券监督管理委员会厦门监管局就此对公司作出责令改正，给予警告，并处 2,513 万罚款的行政处罚（公司已于 2024 年 4 月 11 日足额缴交完毕），对相关当事人分别处于警告、罚款及市场禁入等不同处罚措施。

公司董事会、管理层高度重视所涉事项，积极采取各项措施以消除上述事项的影响，包括：

1、2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》，根据中国证券监督管理委员会厦门监管局的调查结论以及公司自查结果，公司采用追溯重述法对 2017 年至 2022 年度财务报表进行会计差错更正暨追溯调整，并对 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报表进行追溯调整。同时，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017-2022 年度前期会计差错更正事项进行专项鉴证。容诚会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

2、进一步加强内部审计部门的监督作用，推动内部审计从事后、事中审计向全过程审计转变。提高内审部门的工作频率及素质，及时发现和解决公司内部控制执行过程中出现的问题。

3、加强广大员工，尤其是关键岗位人员有关《公司法》、《证券法》以及公司经营管理等相关法律、法规、制度的学习培训，强化广大员工，尤其是存货、采购、销售及物流管理人员的风险防范意识、合规意识以及责任意识，确保内部控制制度得到有效执行。

4、加强公司风险控制，进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，完善业务管理流程，在制度层面保障公司规范运作，严格落实、推进，降低公司经营风险。

鉴于以上情况，公司董事认为：公司 2022 年度无法表示意见所涉及事项影响已消除。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”或“会计师”）对红相股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见

审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式》等相关规定，公司董事会对该带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项说明如下：

一、带有强调事项段的无保留意见涉及的主要内容

（一）强调事项

会计师提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十五之 1、2 所述，红相股份公司于 2023 年 5 月 11 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0282023003 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。2024 年 2 月 27 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（厦证监处罚字[2024]1 号）。2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》（[2024]1 号）及《市场禁入决定书》（[2024]1 号）。根据《行政处罚决定书》的相关内容，红相股份公司 2017 年-2022 年年度报告存在虚假记载等违法事实。红相股份根据上述文件的相关规定对 2017-2022 年度财务报表存在的前期会计差错进行了追溯重述。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、发表带有强调事项段的无保留意见的理由和依据

如“（一）强调事项”的主要内容所述，会计师认为上述强调事项段中涉及事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，管理层已在财务报表中恰当列报或披露。按照《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》的规定，该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见。因此，会计师在审计报告中增加的强调事项段不影响审计意见。

三、董事会关于所涉及事项的相关说明

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表出具了带有强调事项段的无保留意见审计报告，该意见是根据中国注册会计师审计准则要求，出于职业判断出具的，依据和理由符合有关规定，公司董事会对审计意见无异议。董事会将督促公司管理层尽快消除上述事项及其影响，维护广大投资者的利益。

四、消除上述事项及其影响的具体措施

董事会将积极采取相应的措施，争取尽快消除审计报告中带有强调事项段的无保留意见涉及事项对公司的影响，切实维护广大投资者的利益。结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的主要措施如下：

1、进一步加强内控体系建设，加大内控执行及监督检查力度，切实提升公司内控和治理水平，尽力维护公司及全体股东的合法权益。

2、根据公司实际情况调整了经营策略，优化产业结构，出售卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权，增加公司现金流，优化公司日常经营现金需求和资产负债状况。

3、2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第三十六次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》，根据中国证券监督管理委员会厦门监管局的调查结论以及公司自查结果，公司采用追溯重述法对 2017 年至 2022 年度财务报表进行会计差错更正暨追溯调整，并对 2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报表进行追溯调整。同时，聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017-2022 年度前期会计差错更正事项进行专项鉴证。

4、择机启动盐池华秦 20MWp 太阳能电站出售事项，并将积极协调、推动江苏如皋分布式工商业光伏电站资产持有方的资产出售、实现公司债权尽快回收事项，以增加公司现金流。

5、优化公司贷款结构，降低公司财务成本。2023 年，公司为抵御被立案调查可能引发的信贷风险，一方面加大了各个板块的应收账款回收力度，一方面积极处置相关资产，通过一系列的措施，公司现金流得到了极大的改善。未来，公司还将收回卧龙电气驱动集团股份有限公司支付公司的重组业绩补偿款、处置盐池华秦 20MWp 集中式太阳能电站收入、回收江苏如皋分布式工商业光伏电站资产债权等收入。公司已经并将继续根据自身经营资金需求情况，在保证公司资金正常周转的情况下，主动降低公司银行贷款规模，降低公司财务成本。

6、加强与投资者的沟通、交流，通过指定信息披露平台等媒体平台，多渠道、多角度介绍公司发展情况，传递公司价值，增进投资者对公司的了解与认同。

五、监事会意见

监事会同意董事会出具的《董事会关于 2023 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将监督公司董事会和管理层落实相关整改措施，切实维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益，保证公司持续、稳定、健康发展。

六、独立董事意见

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，我们作为公司的独立董事，对容诚会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告、董事会出具的《董事会关于 2023 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真核查，并发表意见如下：

1、尊重容诚会计师事务所的审计结论，对容诚会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告无异议。

2、我们审阅了《董事会关于 2023 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，认为公司董事会出具的说明是客观并符合公司实际情况的，同意董事会出具的专项说明。

3、我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取有效的解决措施，以维护和广大投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、会计政策变更及影响

2023 年 10 月 25 日, 财政部颁布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会(2023)21 号)(以下简称“《准则解释第 17 号》”), 其中规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。

公司根据上述文件的要求, 按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整, 不会对公司已披露的财务报表产生影响, 不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响, 不存在损害公司和中小股东利益的情形。

2、会计差错

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第二十三次会议, 审议通过了《关于前期会计差错更正暨追溯调整的议案》, 公司董事会和监事会同意公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定, 对公司 2017-2022 年度、2023 年第一季度、2023 年半年度、2023 年第三季度财务报表进行会计差错更正及追溯调整。

公司董事会认为: 公司本次对前期会计差错进行更正及追溯调整, 是公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定做出的审慎决策, 符合相关规定。因此, 董事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、红相股份于 2023 年 2 月成立全资子公司厦门红相新能源科技有限公司, 纳入本年度合并范围。子公司厦门红相新能源科技有限公司于 2023 年 2 月成立全资子公司安溪县旭辉新能源有限公司, 纳入本年度合并报表范围。

2、子公司宁夏银变科技有限公司于 2023 年 4 月成立全资子公司广东银清新能源有限公司，于 2023 年 6 月成立全资孙公司雷州市银清新能源有限公司，纳入本年度合并报表范围。

3、2023 年 12 月，公司通过公开挂牌转让方式出售卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权，不再纳入公司合并报表范围。银川变压器下属公司宁夏银变科技有限公司、南通银变新能源有限公司、如皋银新新能源有限公司、银变（成都）科技有限公司、CONSORCIOSWOTAL、CONSORCIOSLONGFOR，因公司于报告期内转让卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权而不再纳入公司合并财务报表。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	260
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	林炎临、周起予
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	林炎临（连续 5 年）、周起予（连续 4 年）

是否改聘会计师事务所

是否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用不适用

十、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
红相股份有限公司	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 2,513 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定

		转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载				书》及《市场禁入决定书》的公告》（公告编号：2024-031）
杨成	实际控制人	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载	被采取市场禁入、被中国证监会立案调查或行政处罚	1、给予警告，并处以 2,288 万元罚款； 2、采取终身市场禁入措施	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
廖雪林	高级管理人员	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 305 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
李喜娇	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 250 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
吴章坤	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 330 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
马露萍	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 305 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

		股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载				《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
何东武	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行； 4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载	被采取市场禁入、被中国证监会立案调查或行政处罚	1、何东武给予警告，并处以 365 万元罚款； 2、采取 5 年市场禁入措施	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
陈水明	高级管理人员	1、信息披露违法违规；	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 75 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
张青	其他	1、信息披露违法违规；	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 75 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
吕坚	其他	1、信息披露违法违规；	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，处以 50 万元罚款	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）
吴志阳、杨力、吴剑波、方亮、陈耀高、李文斐、魏荣毅、李成、丁兴号、杨翼飞、汤金	其他	1、信息披露违法违规； 2、2019 年非公开发行股票构成欺诈发行； 3、2020 年公开发行可转换公司债券构成欺诈发行；	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的监督管理措施	2024 年 04 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）； 《关于公司相关人员收到厦门证监局警示函的公告》

木、方育阳、唐炎钊		4、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在虚假记载				(公告编号：2024-032)
吴志阳、杨力、吴剑波、方亮、陈耀高、李文斐、魏荣毅、李成、丁兴号、杨翼飞、汤金木、方育阳、唐炎钊	其他	1、2017 年至 2022 年定期报告存在虚假记载； 2、2019 年非公开发行股票、2020 年公开发行可转换公司债券相关公告文件存在虚假记载； 3、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在虚假记载	其他	出具监管函	2024 年 04 月 08 日	深圳证券交易所官网；《关于对吴志阳、杨力、吴剑波、方亮、陈耀高、李文斐、魏荣毅、李成、丁兴号、杨翼飞、汤金木、方育阳、唐炎钊的监管函》（创业板监管函（2024）第 49 号）
红相股份有限公司、杨成、何东武、吴章坤、马露萍、廖雪林、李喜娇、吕坚、张青、陈水明	其他	1、2017 年至 2022 年定期报告存在虚假记载； 2、2019 年非公开发行股票、2020 年公开发行可转换公司债券相关公告文件存在虚假记载； 3、2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在虚假记载	被证券交易所采取纪律处分	1、对红相股份有限公司实际控制人、时任董事长兼总经理杨成给予公开认定终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分；对红相股份有限公司时任副总经理、卧龙电气银川变压器有限公司董事长兼总经理何东武给予公开认定 5 年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分； 2、对红相股份有限公司给予公开谴责的处分； 3、对杨成、何东武、吴章坤、马露萍、廖雪林、李喜娇、吕坚、张青、陈水明，给予公开谴责的处分。	2024 年 04 月 08 日	深圳证券交易所官网；《关于对红相股份有限公司及相关当事人给予公开认定等纪律处分的决定》（深证上（2024）262 号）

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及子公司房屋租赁情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋位置	用途	租金	期限
1	红相股份	厦门新日精工投资管理有限公司	厦门市思明区南投路3号1002单元	办公	1、2021.1.1-2023.12.31 租金102,192.2元/月； 2、2024.1.1-2025.12.31 租金112,411.42元/月	2021.1.1-2025.12.31
2	红相股份	北京瑞聚德投资有限公司	北京市西城区广安门南滨河路31号华享大厦1幢718号房	办公	1、2022.11.1-2023.10.31 租金8,760.00元/月； 2、2023.11.1-2024.10.31 租金8,784.00元/月	2022.11.1-2024.10.31
3	红相股份	徐志明	广州市海珠区艺景路锦豪街4号603房号	办公	8,800元/月	2022.1.20-2025.1.20
4	红相股份	刘春妙	广东省韶关市武江区韶关大道12号恒大城87幢203房	办公	1,400元/月	2022.3.21-2024.3.21
5	红相股份	李少东	广东省揭阳市东山区黄岐山大道以西建阳路以南金城广场二期2306号	办公	1,100元/月	2022.3.18-2024.3.18
6	红相股份	李霞	海口市琼山区凤翔西路14号帝和华庭6号楼一单元801	居住	3,000元/月	2022.10.3-2024.10.2

7	红相股份	黄艳丽	南宁市江南区星光大道 46 号江南馨园 5 栋 1 单元 1102 号	居住	4,350 元/月	2022.1.11-2024.1.10
8	红相股份	张振举	贵阳市南明区南厂路都市新天地 7 号楼 1 单元 16 楼 2 号	办公	2500 元/月	2022.6.23-2025.6.22
9	红相股份	曾薪樾	昆明市官渡区吴井路 209 号新华商厦（新摩尔中心）B 幢 1 单元 10 层 1001 号	住宅	2022.11.1-2023.10.31 租金 6695 元/月； 2023.11.1-2024.10.31 租金 6895 元/月	2022.11.1-2024.10.31
10	红相股份	谢磊	济南市槐荫区阳光新路 25 号阳光国际新城 3 号楼 2011 室	居住	2,750 元/月	2022.9.20-2024.9.19
11	红相股份	夏秀玉	沈阳市铁西区云峰北街 62 号（1911）	办公	2,200 元/月	2021.12.1-2024.5.31
12	红相股份	王健安	三亚市天涯区胜利路三亚望海花园大酒店 616 房	居住	1,250 元/月	2022.4.27-2024.4.26
13	红相股份	黎炎坤	防城港市港口区万鹤路 66 号桂海塞纳庄园 6 号楼 27 层 2703 号房	居住	1,000 元/月	2022.4.10-2024.4.9
14	红相股份	王文燕	银川市贺兰县德胜商住区虹桥南街以东苏荷阳光 1 号楼 1 单元 2003 室	居住	1,800 元/月	2022.5.23-2024.5.22
15	红相股份	杨生	桂林市象山区中山南路 16 号百年荟城市广场 3 栋 1-9-02 号房	居住	1,500 元/月	2022.5.25-2024.5.24
16	上海公司	窦同力	上海市长宁区长宁路 1661 弄 6 号 204 室	居住	11,000 元/月	2018.12.1-2026.1.1
17	厦门舒菲娅化妆品有限公司	红相股份	美溪道思明工业园 38 号 102 单元、202 单元、302 单元、402 单元、502 单元	办公	2023.1.1-2024.12.31 租金：186234.3 元； 2025.1.1-2026.12.31 租金：198649.92 元	2023.1.1-2026.12.31

18	澳洲红相	FRANCISROSSSE ELLENGERandDI ANAELIZABETH SELLENGER	16-18 CeylonStreet,Nunawading3 131	办公	第一年：124350 澳元； 第二年：127458.75 澳元； 第三年：130645.22 澳元； 第四年：133911.35 澳元； 第五年：137259.13 澳元； (注：2020 年 1 月 15 日至 2021 年 1 月 25 日免租)	2020.12.15- 2025.12.15
19	成都分公司	成都亚光电子系 统有限公司	成都市高新区天虹路 5 号 亚光高新产业园 3 号楼 3 层	办公	2021.7.1-2022.6.30: 9,000 元/ 月; 2022.7.1-2023.6.30: 9,500 元/ 月; 2023.7.1-2024.6.30:10,000 元/月	2021.7.1- 2024.6.30
20	浙江涵普 电力科技 有限公司	北京自如生活资 产管理有限公司	丰台区嘉园一里 29 号楼 1204 号	办公	115,224 元/年	2023.9.14- 2025.9.13
21	浙江涵普 电力科技 有限公司	北京自如生活资 产管理有限公司	北京市丰台翠林里 11 号楼 4 单元 501 室	办公	73,080 元/年	2022.10.25- 2023.10.24
22	浙江涵普 电力科技 有限公司	苏州正普电力科 技有限公司	苏州新区润捷大厦 1 号楼 1903-1906 室	办公	388,856.40 元/年	2023.1.1- 2024.12.31
23	浙江涵普 三维电力 科技有限 公司	宁波三维电测设 备有限公司	宁波市江北区林沐路 191 号 2 号楼	办公	150,000 元/年	2023.1.1- 2025.12.31
24	浙江涵普 软件信息 工程有限 公司	浙江涵普电力科 技有限公司	浙江省嘉兴市海盐县长安 北路 678 号		129,600/年	2020.6.29- 2023.6.28
25	浙江涵普 新能源科 技有限公 司	浙江涵普电力科 技有限公司	浙江省嘉兴市海盐县长安 北路 678 号		72,000/年	2023.2.1- 2028.1.31
26	星波通 信	孙庆	绿城桂花园小区云栖苑 1 栋 2 单元 608 室	居住	4,000 元/月	2022.11.1- 2023.10.31

27	星波通信	黄海军	上海市闵行区鑫都路 2688 弄 58 号天恒明城 16 幢 1 单元 801 室	办公	15,000 元/月	2022.1.1-2026.11.30
28	星波通信	吴正华	合肥市高新区玉兰大道玉兰公馆 25 栋 1702 室	居住	2,500 元/月	2023.2.15-2024.2.14
29	星波通信	孙建军	西安市雁塔区易和蓝钻小区 A 座 2 单元 2401 室	办公	3800 元/月	2022.6.22-2024.6.21
30	合肥雷科电子科技有限公司	星波通信	安徽省合肥市高新区玉兰大道 767 号机电产业园西四路 11 号	科研、生产及办公	56,174 元/月	2018.3.1-2028.2.29
31	成都鼎屹信息技术有限公司	成都亚光电子系统有限公司	成都市高新区天虹路 5 号亚光高新产业园 3 号楼 3 层（整层）	生产、研发与办公	1、2023.1.1-2023.6.30 单价 19 元/平米/月。 2、2023.7.1-2024.6.30 单价 20 元/平米/月。	2019.7.1-2024.6.30
32	成都鼎屹信息技术有限公司	成都亚光电子系统有限公司	成都市高新区天虹路 5 号亚光高新产业园 6 号楼 1 层（部分）	研发	1、2023.1.1-2023.6.30 单价 19 元/平米/月。 2、2023.7.1-2024.6.30 单价 20 元/平米/月。	2019.10.1-2024.6.30

注意：

1、上表中，因公司调整市场战略，第 4 号、第 5 号、第 7 号、第 12 号、第 13 号、第 21 号、第 24 号、第 26 号房屋到期后不再续租。

2、报告期内，公司及子公司不存在重大房屋租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
									否	是
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行	是否关

	公告披露日期					有)	(如有)		完毕	联方担保
银川卧龙	2023年04月29日	5,000	2023年11月24日	5,000	连带责任保证			本合同反担保保证期间为自甲方在《保证合同》项下的保证责任终止之日起一年。	否	是
银川卧龙	2022年04月28日	8,000	2022年04月29日	8,000	连带责任保证			《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，自具体授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日起三年。	是	是
银川卧龙	2022年04月28日	10,000	2022年12月27日	10,000	连带责任保证			根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。	是	是
银川卧龙	2022年04月28日	8,000	2022年10月09日	8,000	连带责任保证			根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算，每一笔主债务项下的保证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。	是	是
银川卧龙	2022年04月28日	17,500	2022年09月29日	17,500	连带责任保证			本合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。	否	是
银川卧龙	2022年04月28日	4,000	2023年01月10日	4,000	连带责任保证			自主合同项下借款期限届满之次日起两年。	否	是
银川卧	2022年	8,981	2023年	8,981	连带责			即自单笔授信	否	是

龙	04月28日		01月16日		任保证			业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。		
银川卧龙	2022年04月28日	5,000	2022年07月15日	5,000	连带责任保证			根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算,每一笔主债务项下的保证期间为,自该笔债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。	是	是
银川卧龙	2022年04月28日	4,000	2022年11月10日	4,000	连带责任保证			根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算,每一笔主债务项下的保证期间为,自该笔债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。	否	是
银川卧龙	2022年04月28日	9,800	2022年12月02日	9,800	连带责任保证			根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算,每一笔主债务项下的保证期间为,自该笔债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。	是	是
银川卧龙	2022年04月28日	7,000	2023年03月29日	7,000	连带责任保证			根据主合同约定的各笔主债务的债务履行期限分别计算,每一笔主债务项下的保	否	是

								证期间为，自该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。		
银变科技	2023年04月29日	1,000	2023年09月26日	1,000	连带责任保证			自主合同项下借款期限届满之次日起三年。	否	是
银变科技	2022年04月28日	1,000	2022年12月27日	1,000	连带责任保证			根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。	是	是
星波通信	2023年04月29日	5,000	2023年07月14日	5,000	连带责任保证			根据主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资分别计算，就每笔融资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年。	否	是
星波通信	2023年04月29日	4,000	2023年08月08日	4,000	连带责任保证			本合同项下的保证期间按乙方为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年。	否	是
星波通信	2023年04月29日	2,000	2023年08月08日	2,000	连带责任保证			乙方保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。	否	是
星波通信	2022年04月28日	2,000	2022年07月15日	2,000	连带责任保证			本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。每	是	是

								一具体业务合同项下的保证期间单独计算。		
星波通信	2022年04月28日	3,000	2022年07月22日	3,000	连带责任保证			本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		136,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		44,574.26				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		136,200		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		39,447.21				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		136,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		44,574.26				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		136,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		39,447.21				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.20%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司被实施退市风险警示的事项

公司 2022 年度审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.1 条第一款第三项的规定：上市公司出现“最近一个会计年度的财务会计报告被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告”的情形，其股票交易将被实施退市风险警示。深圳证券交易所于 2023 年 5 月 5 日开市起对公司股票实行“退市风险警示”的特别处理。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易被实施退市风险警示暨公司股票及其衍生品种停牌的提示性公告》（公告编号：2023-043）。

2、关于被证监会立案调查的事项

2023 年 5 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0282023003 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。公司全力推进并积极配合立案调查相关工作，于 2024 年 2 月 27 日收到了中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（厦证监处罚字[2024]1 号）。2024 年 4 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发《行政处罚决定书》（[2024]1 号）和《市场禁入决定书》（[2024]1 号）。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于收到〈行政处罚决定书〉及〈市场禁入决定书〉的公告》（公告编号：2024-031）。

3、关于通过公开挂牌转让卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权的事项

根据公司 2023 年第二次临时股东大会决议，公司在西南联合产权交易所（以下简称“西南联交所”）公开挂牌转让银川变压器 100%股权（以下简称“本次交易”），历经 3 轮挂牌，截至 2023 年 11 月 23 日公告期满，公司共征集到 1 名意向受让方浙江时代金泰环保科技有限公司并摘牌确认，摘牌成交价格

为 33,132.74 万元。截至 2023 年 12 月 27 日，银川变压器已完成工商变更登记手续，银川变压器 100% 股权变更至时代金泰名下，公司不再持有银川变压器的股权，不再将银川变压器纳入合并报表范围。截至 2024 年 3 月 28 日，公司已收到时代金泰根据《股权转让合同》约定支付的全部股权转让价款 33,132.74 万元。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于出售卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权进展的公告》（公告编号：2024-028）。

4、2022 年 7 月 18 日，经公司第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过，公司下属全资子公司 REDPHASERENEWABLEENERGYINVESTMENTAUSTRALIAPTTLTD 与江苏省如皋市长江镇人民政府签订《投资协议书》，具体内容请详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于签订分布式光伏项目投资协议暨下属公司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-063）。2022 年 8 月 10 日，项目平台公司红相（江苏）新能源有限公司完成工商设立登记；截至本报告披露日，项目平台公司累计实收注册资本 500 万美元。公司计划投资该项目系基于与银川卧龙在如皋地区业务布局、开展的协同效应，鉴于公司于 2023 年 11 月通过公开挂牌转让所持银川卧龙 100% 股权，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已不再持有其股份。故，基于前述项目投资基础条件的重大变化，为降低公司经营风险，公司将重新评估该项目实施的可行性和必要性。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
关于全资子公司签订重大合同的公告	2023 年 1 月 3 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司签订日常经营重大合同的公告	2023 年 1 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 5%以上股东协议转让部分公司股份暨权益变动的提示性公告	2023 年 2 月 3 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司中标项目签署合同的进展公告	2023 年 2 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股 5%以上股东协议转让部分股份过户完成的公告	2023 年 2 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于可转换公司债券付息的公告	2023 年 3 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司签署中标项目合同的公告	2023 年 3 月 7 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年度业绩快报及业绩预告修正公告	2023 年 4 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司股票交易被实施退市风险警示暨公司股票及其衍生品种停牌的提示性公告	2023 年 4 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于补选第五届董事会非独立董事的公告	2023 年 6 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于拟公开挂牌转让全资子公司卧龙电气银川变压器有限公司 100% 股权的公告	2023 年 10 月 9 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对红相股份有限公司的关注函的回复公告	2023 年 10 月 18 日	
关于中证中小投资者服务中心《股东质询函》的回复公告	2023 年 11 月 1 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的公告	2023 年 11 月 6 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于对红相股份有限公司的关注函的回复公告	2023 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公开挂牌转让卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权进展暨签订《股权转让合同》的公告	2023 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于变更部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的公告	2023 年 11 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于出售卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权被动形成关联担保暨关联交易的公告	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于独立董事辞职暨补选独立董事的公告	2023 年 11 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于对红相股份有限公司的关注函的回复公告	2023 年 12 月 5 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
红相转债” 2023 年第一次债券持有人会议决议公告	2023 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于续聘 2023 年度审计机构的公告	2023 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于“红相转债”回售的第一次提示性公告	2023 年 12 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于“红相转债”回售结果的公告	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于出售卧龙电气银川变压器有限公司 100%股权进展暨完成工商变更登记的公告	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	38,495,419.00	10.64%	0.00	0.00	0.00	9,802.00	9,802.00	38,505,221.00	10.64%
1、国家持股	0	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	38,495,419.00	10.64%	0.00	0.00	0.00	9,802.00	9,802.00	38,505,221.00	0.00%
其中：									
境内法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	38,495,419.00	10.64%	0.00	0.00	0.00	9,802.00	9,802.00	38,505,221.00	10.64%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：									
境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	323,261,897.00	89.36%	0.00	0.00	0.00	33,802.00	33,802.00	323,295,699.00	89.36%
1、人民币普通股	323,261,897.00	89.36%	0.00	0.00	0.00	33,802.00	33,802.00	323,295,699.00	89.36%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
三、股份总数	361,757,316.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	43,604.00	43,604.00	361,800,920.00	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、经中国证监会“证监许可[2020]136号”文核准，公司于2020年3月12日公开发行了585万张可转换公司债券，根据《红相股份创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》等相关规定，公司可转换债券于2020年9月18日起开始转股，本报告期内累计转股数量为43,604股。

2、报告期内，高管锁定股新增9,802股，系左克刚先生于2023年7月10日被选举为第五届董事会非独立董事，其持有公司股份13,069股，高管锁定股按照董监高人员持有股份总数的75%重新核算，即新增9,802股高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]136号文核准，公司于2020年3月12日公开发行了585.00万张（58,500.00万元）可转换公司债券，发行价格100元/张，募集资金总额58,500万元。

2、经深圳证券交易所“深证上[2020]247号”文同意，公司58,500万元可转换公司债券于2020年4月13日起在深交所挂牌交易，债券简称“红相转债”，债券代码“123044”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨成	20,279,876	0	0	20,279,876	高管锁定股	每年初按持股总数25%解除限售。
吴志阳	6,223,468	0	0	6,223,468	1、高管锁定股 2、股权激励限售股	1、每年初按持股总数25%解除限售。 2、按公司2022年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
杨力	5,490,158	0	0	5,490,158	高管锁定股	每年初按持股总数25%解除限售。
张青	4,950,749	0	0	4,950,749	1、高管锁定股 2、股权激励限售股	1、2023年5月12日离职，原任期为2024年3月21日。其离职后半年内不得转让其所持公司股份；在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。 2、按公司2022年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
何东武	513,168	0	0	513,168	1、高管锁定股	1、每年初按持股总数25%

					2、股权激励限售股	解除限售。 2、按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
吴松	110,000	0	0	110,000	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
马露萍	100,000	0	0	100,000	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
陈水明	98,000	0	0	98,000	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
郁培荣	50,000.00	0	0	50,000.00	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
王祥	50,000.00	0	0	50,000.00	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
左克刚	0	9,802	0	9,802	高管锁定股	每年初按持股总数 25%解除限售。
2022 年第一类限制性股票其他激励对象 (29)	630,000	0	0	630,000	股权激励限售股	按公司 2022 年限制性股票激励计划相关规定解除限售。
合计	38,495,419	9,802	0	38,505,221	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司总股本增加 43,604 股，公司总股本由 361,757,316 股增加至 361,800,920 股，变动原因系 2023 年度“红相转债”累计转股数量为 43,604 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,478	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,668	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
杨保田	境内自然人	16.52%	59,780,469	0	0	59,780,469	不适用	0	
杨成	境内自然人	7.47%	27,039,835	0	20,279,876	6,759,959	不适用	0	
卧龙电气驱动集团股份有限公司	境内非国有法人	6.94%	25,116,715	-19896653	0	25,116,715	不适用	0	
广州康祺资产管理中心（有限合伙）—康祺资产无违二号私募证券投资基金	其他	5.50%	19,896,653	19896653	0	19,896,653	不适用	0	
魏巍	境内自然人	2.58%	9,330,764	9330764	0	9,330,764	不适用	0	
吴志阳	境内自然人	2.29%	8,297,958	0	6,223,468	2,074,490	不适用	0	
杨力	境内自然人	2.02%	7,320,211	0	5,490,158	1,830,053	质押	7,320,000	
张青	境内自然人	1.80%	6,529,332	0	4,950,749	1,578,583	不适用	0	
深圳市运通物流实业有限公司	境内自然人	1.44%	5,200,000	1,067,000	0	5,200,000	不适用	0	

司								
戚佳金	境内自然人	1.43%	5,180,000	5,180,000	0	5,180,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、杨保田与杨成系父子，杨成与杨力系兄弟关系。杨保田、杨成两人合计持有公司 86,820,304 股股份，占公司股本总额的 24.00%，是公司的实际控制人。 2、公司前 10 名股东与公司两名控股股东、实际控制人杨成、杨保田及关联方杨力，不存在任何关联关系。 3、除前述股东外，公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杨保田	59,780,469	人民币普通股	59,780,469					
卧龙电气驱动集团股份有限公司	25,116,715	人民币普通股	25,116,715					
广州康祺资产管理中心（有限合伙）—康祺资产无违二号私募证券投资基金	19,896,653	人民币普通股	19,896,653					
魏巍	9,330,764	人民币普通股	9,330,764					
杨成	6,759,959	人民币普通股	6,759,959					
深圳市运通物流实业有限公司	5,200,000	人民币普通股	5,200,000					
戚佳金	5,180,000	人民币普通股	5,180,000					
毛幼聪	2,583,700	人民币普通股	2,583,700					
魏娟意	2,325,873	人民币普通股	2,325,873					
吴志阳	2,074,490	人民币普通股	2,074,490					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东与公司两名控股股东、实际控制人杨成、杨保田不存在任何关联关系。 2、除前述情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东广州康祺资产管理中心（有限合伙）—康祺资产无违二号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 341,088 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,555,565 股，实际合计持有 19,896,653 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
魏巍	新增	0	0.00%	9,330,764	2.58%
戚佳金	新增	0	0.00%	5,180,000	1.43%
朱雅娟	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
厦门务时私募基金管理有限公司—务时峰鲍一号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨保田	中国	否
杨成	中国	否
主要职业及职务	<p>杨成先生：男，中国籍，无境外居留权，1961 年出生，厦门大学统计学硕士。曾先后任厦门红相电力设备有限公司副总经理、红相有限副总经理、红相有限董事长、总经理、红相电力澳大利亚有限公司董事、中宁县银变新能源有限公司执行董事、吴忠市红寺堡区银变新能源有限公司执行董事、卧龙电气银川变压器有限公司董事长、董事、厦门红相智能电力有限公司执行董事、红相股份有限公司董事长、总经理。现任厦门红相软件有限公司执行董事、厦门红相信息科技有限公司执行董事兼总经理、红相电力（上海）有限公司董事长、厦门红相智能科技有限公司执行董事。</p> <p>杨保田先生：中国籍，无境外居留权，1930 年出生，厦门大学计划统计专业本科。杨保田先生于 1990 年退休，退休前一直任教于厦门大学；曾任公司执行董事、总经理、法定代表人，2005 年 7 月至 2008 年 1 月厦门红相电力设备进出口有限公司（以下简称“红相有限”，红相股份前身）任法定代表人、执行董事兼总经理，2008 年 1 月至 2008 年 11 月任红相有限董事、副总经理，2008 年 11 月至 2017 年 11 月任公司董事。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

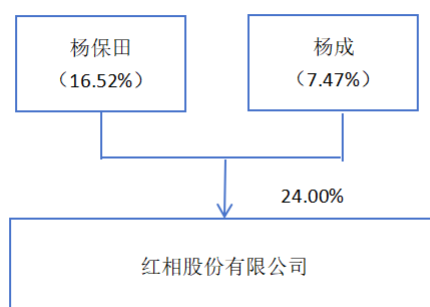
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨成	本人	中国	否
杨保田	本人	中国	否
杨力	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>杨成先生：男，中国籍，无境外居留权，1961 年出生，厦门大学统计学硕士。曾先后任厦门红相电力设备有限公司副总经理、红相有限副总经理、红相有限董事长、总经理、红相电力澳大利亚有限公司董事、中宁县银变新能源有限公司执行董事、吴忠市红寺堡区银变新能源有限公司执行董事、卧龙电气银川变压器有限公司董事长、董事、厦门红相智能电力有限公司执行董事、红相股份有限公司董事长、总经理。现任厦门红相软件有限公司执行董事、厦门红相信息科技有限公司执行董事兼总经理、红相电力（上海）有限公司董事长、厦门红相智能科技有限公司执行董事。</p> <p>杨保田先生：中国籍，无境外居留权，1930 年出生，厦门大学计划统计专业本科。杨保田先生于 1990 年退休，退休前一直任教于厦门大学；曾任公司执行董事、总经理、法定代表人，2005 年 7 月至 2008 年 1 月厦门红相电力设备进出口有限公司（以下简称“红相有限”，红相股份前身）任法定代表人、执行董事兼总经理，2008 年 1 月至 2008 年 11 月任红相有限董事、副总经理，2008 年 11 月至 2017 年 11 月任公司董事。</p> <p>杨力先生：公司董事长，男，中国籍，无境外居留权，1968 年出生，厦门大学计算机应用专业毕业，厦门大学 EMBA 在读。曾任职于厦门建发股份有限公司和厦门海外旅游公司、曾任厦门红相电力设备有限公司监事、厦门红相电力设备进出口有限公司（以下简称“红相有限”，红相股份前身）监事、董事。现任公司董事长、红相电力（上海）有限公司董事、厦门红相塑胶材料有限公司执行董事及总经理、厦门红相新材料有限公司执行董事及总经理、盐池县华秦太阳能发电有限公司执行董事。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用不适用

具体内容详见本报告“第六节重要事项”的“承诺事项履行情况”。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、根据相关规定和《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自 2020 年 9 月 18 日起可转换为公司股份，初始转股价格为 18.93 元/股。

2、2020 年 6 月，公司实施 2019 年年度权益分派方案，以公司总股本 358,340,754 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 1.32 元（含税）。根据《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关约定以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“红相转债”的转股价格由原来的 18.93 元/股调整为 18.80 元/股，调整后的转股价格于 2020 年 6 月 15 日起生效。具体内容详见公司于 2020 年 6 月 5 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2020-066）。

3、2021 年 5 月，公司实施 2020 年年度权益分派方案，以公司总股本 360,223,180 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.299999 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关条款及中国证监会关于可转换

公司债券发行的有关规定，结合权益分派实施情况，“红相转债”转股价格由原来的 18.80 元/股调整为 18.67 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 26 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2021 年 5 月 19 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-066）。

4、2022 年 7 月，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了 153.30 万股第一类限制性股票的授予登记工作。公司总股本由截至 2022 年 6 月 30 日的 360,224,263 股变更为 361,757,263 股，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2022-064）。上述授予登记的第一类限制性股票的上市日期为 2022 年 7 月 22 日。根据募集说明书以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，红相转债的转股价格由原来的 18.67 元/股调整为 18.62 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 7 月 22 日起生效。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-065）。

5、2023 年 11 月 22 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并授权董事会根据《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款办理本次向下修正“红相转债”转股价格有关全部事宜。同日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向下修正“红相转债”转股价格的议案》，根据《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定及公司 2023 年第三次临时股东大会的授权，董事会决定将“红相转债”的转股价格由 18.62 元/股向下修正为 7.08 元/股，修正后的转股价格自 2023 年 11 月 23 日起生效。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于向下修正“红相转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-129）。

6、2024 年 2 月 22 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并授权董事会根据《募集说明书》相关条款办理本次向下修正“红相转债”转股价格有关全部事宜。同日，公司召开第五届董事会第三十四次会议，根据《红相股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定及公司 2024 年第一次临时股东

大会的授权，董事会决定将“红相转债”的转股价格由 7.08 元/股向下修正为 3.70 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 2 月 23 日起生效。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于向下修正“红相转债”转股价格的公告》（公告编号：2024-016）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
红相转债	2020年9月18日至2026年3月11日	5,850,000	585,000,000.00	35,728,500.00	1,927,166	0.54%	549,220,400.00	93.88%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	帅建红	境内自然人	299,750	29,975,000.00	5.46%
2	上海宁涌富私募基金管理合伙企业（有限合伙）—宁涌富—谷雨1号私募证券投资基金	其他	211,948	21,194,800.00	3.86%
3	魏巍	境内自然人	201,513	20,151,300.00	3.67%
4	上海国际信托有限公司—上海信托“红宝石”安心稳健系列投资资金信托基金（上信—H—8001）	其他	198,000	19,800,000.00	3.61%
5	苏州格外投资管理有限公司—格外汇融2号私募证券投资基金	其他	99,000	9,900,000.00	1.80%
6	贾卫红	境内自然人	98,310	9,831,000.00	1.79%
7	苏州格外投资管理有限公司—格外创新6号私募证券投资基金	其他	87,950	8,795,000.00	1.60%
8	李玉琴	境内自然人	86,150	8,615,000.00	1.57%
9	涂文利	境内自然人	68,420	6,842,000.00	1.25%

10	刘春梅	境内自然人	67,750	6,775,000.00	1.23%
----	-----	-------	--------	--------------	-------

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

单位：万元

公司	期初借款余额	本期新增借款	本期偿还借款	本期处置子公司转移债务	截至报告期末借款余额
红相股份	54,171.48	17,386.00	27,833.13	-	43,724.34
浙江涵普	5,000.00	9,900.00	7,900.00	-	7,000.00
银川卧龙	32,778.16	36,980.00	37,435.66	32,322.50	-
银变科技	1,999.56	1,000.00	1,999.56	1,000.00	-
星波通信	4,200.00	10,170.00	7,590.00	-	6,780.00
小计	98,149.20	75,436.00	82,758.36	33,322.50	57,504.34

注：公司于 2023 年 12 月 26 日将全资子公司银川卧龙转让出售，并办理完工商手续。借款余额 32,322.5 万元随着银川卧龙转让出售而转移。

(1) 报告期末可转债资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本节之“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因：①报告期，EBITDA 全部债务比较上年同期减少 39.60%，主要由于报告期息税折旧摊销前利润较上年同期减少 238.3%。②报告期，利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数较上年同期分别减少 304.77%和 223.03%，主要是报告期公司业绩出现大额亏损，息税折旧摊销前利润较上年同期下降 238.30%所致。③报告期，现金利息保证倍数较上年同期增长 176.25%，主要是报告期销售回款较上年同期增加，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
红相股份合并报表	本报告期归母净利润亏损 45,888.67 万元	1、报告期内，公司通过公开挂牌转让方式出售卧龙电气银川变压器有限公司，最终摘牌价格为 33,132.74 万元低于交割日的净资产，亏损 11,296.96 万元。 2、由于子公司星波通信业绩下滑，计提商誉减值损失 24,005.00 万元 3、对存在减值迹象的存货、长期资产计提减值损失共计 11,166.92 万元	不会对公司生产经营和偿债能力产生影响

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.74	1.53	13.73%
资产负债率	65.20%	64.88%	0.32%
速动比率	1.30	0.98	32.65%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-51,340.01	5,972.79	-959.56%
EBITDA 全部债务比	-26.04%	13.55%	-39.59%
利息保障倍数	-4.47	2.18	-305.05%
现金利息保障倍数	6.34	-8.31	176.25%
EBITDA 利息保障倍数	-3.71	3.01	-223.26%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2024]36120353 号
注册会计师姓名	林炎临、周起予

审计报告正文

红相股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了红相股份有限公司（以下简称红相股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红相股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于红相股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十五之 1、2 所述，红相股份公司于 2023 年 5 月 11 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0282023003 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。2024 年 2 月 27 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（厦证监处罚字[2024]1 号）。2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》（[2024]1 号）及《市场禁入决定书》（[2024]1 号）。根据《行政处罚决定书》的相关内容，红相股份公司 2017 年-2022 年年度报告存在虚假记载等违法事实。红相股份根据上述文件的相关规定对 2017-2022 年度财务报表存在的前期会计差错进行了追溯重述。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26 及附注五、41。

1、事项描述

红相股份公司的营业收入主要来源于电力检测及电力设备、铁路与轨道交通牵引供电装备、军工电子产品以及相关技术服务收入等。2023 年度公司的营业收入为 115,364.55 万元。由于营业收入金额重大，是红相股份公司的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 获取红相股份公司与主要客户之间签订的合同、协议，并对合同、协议的关键条款进行检查，评价红相股份公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(2) 对主要客户、产品的收入以及毛利情况执行分析程序，识别销售业务是否存在异常；

(3) 对于合同金额较大的项目，要求公司提供客户的招投标信息，或客户与项目业主单位的中标信息、合同等信息，检查收入的真实性；

(4) 针对产品设备类的销售收入明细进行抽样检查，并核对至相应的销售合同或订单、增值税专用发票、物流单据、客户签收单或验收单、回款单据等收入支持性文件，以确认销售收入的真实性；

(5) 对于技术服务收入，通过检查合同条款了解合同约定的服务内容，检查公司的派工记录、技术人员差旅报销发票、服务合同的成果资料、客户验收记录等资料，以确认技术服务收入的真实性；

(6) 对于新增的主要客户，检查客户背景、工商资料、客户风险提示信息等，核实交易对手的真实性以及业务的合理性；

(7) 选取样本，对应收账款期末余额和当期收入金额实施函证程序；

(8) 针对资产负债表日前后确认的收入，选取样本检查至物流单据、客户签收单、验收单等收入支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(二) 商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注三之 20、附注五之 15。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日止，红相股份商誉账面原值为人民币 4.03 亿元，主要为红相股份于 2017 年非同一控制下企业合并收购合肥星波通信技术有限公司股权所产生的商誉。2023 年度，红相股份根据商誉减值测试结果对合肥星波通信技术有限公司的商誉计提减值准备 2.40 亿元。

商誉的账面价值对财务报表影响重大，减值测试评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等，上述判断具有一定的复杂性和主观性，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值主要执行了以下审计程序：

(1) 评价与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

(2) 评价评估机构的独立性与胜任能力；

(3) 获取管理层编制的商誉减值测试表及相关预测资料，获取评估机构的估值报告及资料与商誉减值测试相关的重大判断和关键假设的合理性；

(4) 执行重新计算程序，确认商誉减值测试所涉及到的计算过程准确性；

五、其他信息

红相股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括红相股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估红相股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算红相股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督红相股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对红相股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致红相股份公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页为为红相股份公司容诚审字[2024]361Z0353 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所 （特殊普通合伙） 中国·北京		中国注册会计师：林炎临_____ 中国注册会计师：周起予_____
		2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：红相股份有限公司

2024 年 04 月 22 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	584,184,445.19	503,937,610.87
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	23,584,517.39	119,211,585.64
应收账款	466,783,221.22	1,052,363,199.63
应收款项融资	18,177,702.81	16,792,539.89
预付款项	11,711,113.55	96,412,726.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	360,893,971.66	32,169,690.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	458,459,845.62	790,684,831.56
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	21,926,312.58	96,488,279.57
流动资产合计	1,945,721,130.02	2,708,060,464.51
非流动资产：		
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		
其他权益工具投资	2,039,136.88	193,943,522.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,038,985.91	18,128,775.64
固定资产	344,606,497.23	486,625,007.71
在建工程		92,814,548.42

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,527,277.75	6,037,625.50
无形资产	22,074,530.77	49,579,322.67
开发支出		
商誉	154,537,127.83	402,800,815.32
长期待摊费用	280,555.29	1,233,840.46
递延所得税资产	30,619,032.02	57,797,253.34
其他非流动资产	248,571,877.79	1,119,008.00
非流动资产合计	817,295,021.47	1,310,079,719.20
资产总计	2,763,016,151.49	4,018,140,183.71
流动负债：		
短期借款	351,981,988.14	593,805,499.60
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	30,176,438.62	120,552,954.04
应付账款	221,143,582.30	533,772,735.70
预收款项	532,097.98	532,097.98
合同负债	232,022,365.54	115,025,720.93
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	47,954,780.03	34,472,788.93
应交税费	18,046,316.54	72,125,698.25
其他应付款	50,758,623.13	32,741,828.84
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	147,522,186.67	175,715,258.29
其他流动负债	21,165,794.42	88,430,061.19
流动负债合计	1,121,304,173.37	1,767,174,643.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	86,130,000.00	220,978,964.81
应付债券	581,247,414.42	552,450,033.02
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	3,193,787.51	4,844,970.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,469,288.32	33,796,346.35
递延所得税负债	2,250,039.08	27,689,381.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	680,290,529.33	839,759,695.88
负债合计	1,801,594,702.70	2,606,934,339.63
所有者权益：		
股本	361,800,920.00	361,757,316.00
其他权益工具	56,976,670.06	56,409,923.79
其中：优先股		
永续债		
资本公积	872,046,482.28	871,712,537.25
减：库存股	10,991,610.00	10,991,610.00
其他综合收益	-4,310,541.83	67,021,192.48
专项储备		
盈余公积	55,643,773.30	55,643,773.30
一般风险准备		
未分配利润	-373,817,583.87	-9,890,687.75
归属于母公司所有者权益合计	957,348,109.94	1,391,662,445.07
少数股东权益	4,073,338.85	19,543,399.01
所有者权益合计	961,421,448.79	1,411,205,844.08
负债和所有者权益总计	2,763,016,151.49	4,018,140,183.71

法定代表人：杨力主管会计工作负责人：廖雪林会计机构负责人：黄雅琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	327,319,728.93	177,568,496.28
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	250,000.00	
应收账款	94,901,676.24	153,894,291.28
应收款项融资	1,739,071.00	3,175,400.00
预付款项	17,514,753.68	28,414,894.00
其他应收款	367,592,386.15	265,128,088.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	53,121,373.79	68,873,736.56
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	15,972,113.78	81,497,045.19

流动资产合计	878,411,103.57	778,551,951.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,212,832,102.43	2,056,100,697.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,814,220.66	7,678,315.46
固定资产	54,412,218.00	75,095,502.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,392,333.20	3,497,048.60
无形资产	57,308.53	95,615.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		20,897,477.26
其他非流动资产	245,863,005.36	
非流动资产合计	1,522,371,188.18	2,163,364,656.20
资产总计	2,400,782,291.75	2,941,916,607.62
流动负债：		
短期借款	214,031,123.28	261,519,408.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	126,332,793.05	61,915,955.02
预收款项	532,097.98	532,097.98
合同负债	29,408,045.35	10,649,805.57
应付职工薪酬	11,378,054.64	4,321,495.15
应交税费	811,723.62	11,167,880.15
其他应付款	66,045,216.41	108,901,941.74
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	146,888,769.12	166,569,962.34
其他流动负债	237,549.97	1,170,220.01
流动负债合计	595,665,373.42	626,748,766.61
非流动负债：		
长期借款	86,130,000.00	121,770,185.63
应付债券	581,247,414.42	552,450,033.02

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,536,557.96	2,533,273.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,379,621.56	1,689,737.56
递延所得税负债		605,580.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	670,293,593.94	679,048,810.28
负债合计	1,265,958,967.36	1,305,797,576.89
所有者权益：		
股本	361,800,920.00	361,757,316.00
其他权益工具	56,976,670.06	56,409,923.79
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,170,438,189.47	1,170,104,244.44
减：库存股	10,991,610.00	10,991,610.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,643,773.30	55,643,773.30
未分配利润	-499,044,618.44	3,195,383.20
所有者权益合计	1,134,823,324.39	1,636,119,030.73
负债和所有者权益总计	2,400,782,291.75	2,941,916,607.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,153,645,526.22	1,618,849,592.91
其中：营业收入	1,153,645,526.22	1,618,849,592.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,354,974,891.80	1,506,461,845.99
其中：营业成本	886,232,094.34	1,123,062,996.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,886,400.21	10,942,668.65
销售费用	167,445,984.58	113,047,281.35

管理费用	132,850,607.52	99,480,561.51
研发费用	75,128,195.80	87,396,229.80
财务费用	84,431,609.35	72,532,108.55
其中：利息费用	80,791,786.06	72,676,211.35
利息收入	3,052,022.39	3,532,844.89
加：其他收益	36,487,656.87	33,953,885.41
投资收益（损失以“-”号填列）	73,083,720.71	-4,328,160.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	17,323,700.60	-32,258,539.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-359,932,859.01	-20,472,856.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-162,787.32	90,617.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-434,529,933.73	89,372,693.10
加：营业外收入	909,329.33	376,593.53
减：营业外支出	25,999,965.86	1,362,174.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-459,620,570.26	88,387,112.24
减：所得税费用	14,571,581.47	2,961,644.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-474,192,151.73	85,425,467.48
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-474,192,151.73	85,425,467.48
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	-458,886,713.39	75,783,895.77
2. 少数股东损益	-15,305,438.34	9,641,571.71
六、其他综合收益的税后净额	13,368,039.70	-6,567,668.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,368,039.70	-6,567,668.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,791,972.34	725,909.19
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	16,791,972.34	725,909.19
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,423,932.64	-7,293,577.58
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	-3,423,932.64	-7,293,577.58
7. 其他		
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	-460,824,112.03	78,857,799.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-445,518,673.69	69,216,227.38
归属于少数股东的综合收益总额	-15,305,438.34	9,641,571.71
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-1.2685	0.2077
(二) 稀释每股收益	-1.2685	0.2077

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨力主管会计工作负责人：廖雪林会计机构负责人：黄雅琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	163,075,908.47	223,836,416.61
减：营业成本	107,033,511.72	134,266,585.20
税金及附加	1,599,612.15	1,521,319.12
销售费用	60,088,374.99	44,182,768.60
管理费用	31,719,418.18	19,695,373.21
研发费用	9,177,413.79	13,746,973.21
财务费用	57,099,100.74	58,594,908.28
其中：利息费用	58,630,866.71	60,424,936.25
利息收入	2,104,220.75	2,007,370.94
加：其他收益	2,477,347.17	9,633,472.45
投资收益（损失以“-”号填列）	-273,317,974.52	43,184,699.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-6,169,849.33	-2,686,239.21
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-75,605,188.47	-7,922,837.96
资产处置收益（损失以“－”号填列）		35,734.84
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-456,257,188.25	-5,926,681.71
加：营业外收入	489,113.05	49,848.07
减：营业外支出	25,574,449.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-481,342,524.38	-5,876,833.64
减：所得税费用	20,897,477.26	-8,024,941.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-502,240,001.64	2,148,107.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-502,240,001.64	2,148,107.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-502,240,001.64	2,148,107.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,614,262,173.86	1,038,370,482.92
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	25,276,561.03	34,636,855.79
收到其他与经营活动有关的现金	152,699,649.56	187,724,491.62
经营活动现金流入小计	1,792,238,384.45	1,260,731,830.33
购买商品、接受劳务支付的现金	807,294,228.03	925,671,318.86
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	256,077,897.87	250,614,023.29
支付的各项税费	106,938,820.19	140,153,965.47
支付其他与经营活动有关的现金	345,161,737.77	283,607,506.40
经营活动现金流出小计	1,515,472,683.86	1,600,046,814.02
经营活动产生的现金流量净额	276,765,700.59	-339,314,983.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	393,835.00	1,920,864.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	116,379,032.36	
收到其他与投资活动有关的现金		47,598,995.62
投资活动现金流入小计	116,772,867.36	49,519,860.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,315,329.29	105,325,446.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,315,329.29	105,325,446.90
投资活动产生的现金流量净额	50,457,538.07	-55,805,586.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,991,610.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	754,360,000.00	856,371,690.03
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	754,360,000.00	867,363,300.03

偿还债务支付的现金	827,634,687.16	676,340,851.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,215,863.50	51,585,754.48
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	3,225,562.82	2,000,217.88
筹资活动现金流出小计	880,076,113.48	729,926,823.43
筹资活动产生的现金流量净额	-125,716,113.48	137,436,476.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,043,725.42	-904,222.28
五、现金及现金等价物净增加额	199,463,399.76	-258,588,316.20
加：期初现金及现金等价物余额	371,012,067.25	629,600,383.45
六、期末现金及现金等价物余额	570,475,467.01	371,012,067.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,656,034.25	253,372,499.40
收到的税费返还		3,300.18
收到其他与经营活动有关的现金	161,918,568.68	23,374,836.57
经营活动现金流入小计	393,574,602.93	276,750,636.15
购买商品、接受劳务支付的现金	67,556,002.23	110,821,719.33
支付给职工以及为职工支付的现金	37,793,609.47	44,569,158.55
支付的各项税费	14,988,682.01	776,687.87
支付其他与经营活动有关的现金	185,414,500.11	72,737,702.80
经营活动现金流出小计	305,752,793.82	228,905,268.55
经营活动产生的现金流量净额	87,821,809.11	47,845,367.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,795,408.72	43,184,699.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	168,976,974.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,579,223.80
投资活动现金流入小计	191,772,382.72	45,818,922.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	546,482.59	18,595,490.51
投资支付的现金	1,250,000.00	38,344,340.00
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		96,452,886.67
投资活动现金流出小计	1,796,482.59	153,392,717.18
投资活动产生的现金流量净额	189,975,900.13	-107,573,794.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,991,610.00
取得借款收到的现金	173,860,000.00	372,494,414.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	173,860,000.00	383,486,024.60
偿还债务支付的现金	278,382,421.31	417,180,739.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,020,538.54	27,182,752.41
支付其他与筹资活动有关的现金	1,413,689.63	919,729.80

筹资活动现金流出小计	306,816,649.48	445,283,222.01
筹资活动产生的现金流量净额	-132,956,649.48	-61,797,197.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-517,827.62	
五、现金及现金等价物净增加额	144,323,232.14	-121,525,624.01
加：期初现金及现金等价物余额	177,233,733.78	298,759,357.79
六、期末现金及现金等价物余额	321,556,965.92	177,233,733.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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			
	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	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	871,712,537.25	10,991,610.00	67,021,192.48	0.00	55,643,773.30	0.00	-9,890,687.75	0.00	1,391,662,445.07	19,543,399.01	1,411,205,844.08	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	871,712,537.25	10,991,610.00	67,021,192.48	0.00	55,643,773.30	0.00	-9,890,687.75	0.00	1,391,662,445.07	19,543,399.01	1,411,205,844.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,604.00	0.00	0.00	566,746.27	333,945.03	0.00	-71,331,734.31	0.00	0.00		363,926,896.12		434,314,335.13	15,470,601.6	449,784,395.29	
（一）综合收益总额							13,368,039.70				458,886,713.39		445,518,673.69	15,305,438.34	460,824,112.03	

(二) 所有者投入和减少资本	43,604.00	0.00	0.00	566,746.27	333,945.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	944,295.30	0.00	944,295.30
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,604.00			-38,834.55	333,945.03								338,714.48		338,714.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	605,580.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	605,580.82	0.00	605,580.82
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他															
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,748.891.47	0.00	0.00		94,959.817.27		10,210,925.80	-164,621.82	10,046,303.98
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							-84,748.891.47				94,959.817.27		10,210,925.80		10,210,925.80
6. 其他													0.00	-164,621.82	-164,621.82
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他							49,174.6						49,174.6		49,174.6
四、本期期末余额	361,800,920.00	0.00	0.00	56,976,670.06	872,046,482.28	10,991,610.00	-4,310,541.83	0.00	55,643,773.30		-373,817,583.87		957,348,109.94	4,073,338.85	961,421,448.79

上期金额

单位：元

项目	2022 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			
	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	360,224,104.00	0.00	0.00	67,454,900.99	862,249,672.11	0.00	73,373,404.15	0.00	55,643,773.30	0.00	-85,674,583.52	0.00	1,333,271.03	9,901,827.30	1,343,173,098.33	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	360,224,104.00	0.00	0.00	67,454,900.99	862,249,672.11	0.00	73,373,404.15	0.00	55,643,773.30	0.00	-85,674,583.52	0.00	1,333,271.03	9,901,827.30	1,343,173,098.33	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,533,212.00	0.00	0.00	-11,044,977.20	9,462,865.14	10,991,610.00	-6,352,211.67	0.00	0.00	0.00	75,783,895.77	0.00	58,391,174.04	9,641,571.71	68,032,745.75	
(一) 综合收	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,567.66	0.00	0.00	0.00	75,783,895.77	0.00	69,216,227.3	9,641,571.71	78,857,799.0	

益总额							8.39					7		8		9
(二) 所有者投入和减少资本	1,533,212.00	0.00	0.00	-490.80	9,462,865.14	10,991,610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,976.34	0.00	3,976.34
1. 所有者投入的普通股	212.00	0.00	0.00	-490.80	4,255.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,976.34	0.00	3,976.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,533,000.00	0.00	0.00	0.00	9,458,610.00	10,991,610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	-11,044.486.40	0.00	0.00	215,456.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,829.029.68	0.00	-10,829.029.68
四、本期期末余额	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	871,712,537.25	10,991,610.00	67,021,192.48	0.00	55,643,773.30	0.00	-9,890,687.75	0.00	1,391,662,445.07	19,543,399.01	1,411,205,844.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	1,170,104,244.44	10,991,610.00	0.00	0.00	55,643,773.30	3,195,383.20		1,636,119,030.73
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	1,170,104,244.44	10,991,610.00	0.00	0.00	55,643,773.30	3,195,383.20		1,636,119,030.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,604.00	0.00	0.00	566,746.27	333,945.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-502,240,001.64		-501,295,706.34

(一) 综合收益总额							0.00				- 502,240.00 1.64	- 502,240.00 1.64
(二) 所有者投入和减少资本	43,604.00	0.00	0.00	566,746.27	333,945.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	944,295.30
1. 所有者投入的普通股				0.00	0.00							0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	43,604.00			- 38,834.55	333,945.03							338,714.48
3. 股份支付计入所有者权益的金额				0.00	0.00							0.00
4. 其他				605,580.82	0.00							605,580.82
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

他												
四、本期期末余额	361,800,920.00	0.00	0.00	56,976,670.06	1,170,438,189.47	10,991,610.00	0.00	0.00	55,643,773.30	-499,044,618.44		1,134,823,324.39

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,224,104.00	0.00	0.00	67,454,900.99	1,160,641,379.30	0.00	0.00	0.00	55,643,773.30	1,047,275.71		1,645,011,433.30
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	360,224,104.00	0.00	0.00	67,454,900.99	1,160,641,379.30	0.00	0.00	0.00	55,643,773.30	1,047,275.71		1,645,011,433.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,533,212.00	0.00	0.00	-11,044,977.20	9,462,865.14	10,991,610.00	0.00	0.00	0.00	2,148,107.49		-8,892,402.57
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,148,107.49		2,148,107.49
（二）所有者投入和减少资	1,533,212.00	0.00	0.00	-11,044,977.20	9,462,865.14	10,991,610.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-11,040,510.06

本													
1. 所有者投入的普通股	212.00	0.00	0.00	-490.80	4,255.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3,976.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,533,000.00	0.00	0.00	0.00	9,458,610.00	10,991,610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	-11,044,486.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-11,044,486.40
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	361,757,316.00	0.00	0.00	56,409,923.79	1,170,104,244.44	10,991,610.00	0.00	0.00	55,643,773.30	3,195,383.20		1,636,119,030.73

三、公司基本情况

红相股份有限公司（以下简称“本公司”或“红相股份”）前身为于 2005 年 7 月设立的厦门红相电力设备进出口有限公司（以下简称“厦门红相进出口公司”）。2008 年根据厦门红相进出口公司股东会决议，公司依法整体变更为股份有限公司，更名为厦门红相电力设备股份有限公司。

2015 年经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕179 号文核准，经深圳证券交易所《关于厦门红相电力设备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2015〕81 号）同意，本公司在深圳证券交易所创业板上市，首次公开发行后总股本为 8,867 万股。2016 年本公司根据 2015 年年度股东大会决议，以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 8,867 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 22 股，共计转增股份 19,507.40 万股，本公司总股本由 8,867 万股变更为 28,374.40 万股。

2017 年 7 月 28 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门红相电力设备股份有限公司向卧龙电气集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1351 号）核准，本公司获准向卧龙电气驱动集团股份有限公司、席立功等 27 位新股东发行共计 68,842,786 股股份购买相关资产，2017 年 10 月 13 日，本公司发行股份购买资产新增股份 68,842,786 股上市，本公司总股本由 28,374.40 万股变更为 35,258.6786 万股。

根据本公司 2017 年 11 月 16 日召开的第四届董事会第二次会议和 2017 年 12 月 6 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》，并经由中国证券监督管理委员会《关于核准红相股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1317 号）核准，本公司拟非公开发行不超过 7,051.7357 万股股票。本公司实际发行 575.3968 万股股份，由厦门蜜呆伍号创业投资合伙企业（有限合伙）1 家特定投资者认购，变更后的总股本由 35,258.6786 万股变更为 35,834.0754 万股。

2020 年 3 月 12 日，经中国证券监督管理委员会核准，公司公开发行了 585.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 58,500.00 万元。截至 2023 年末，共有 357,235.00 张债券完成转股，合计转成 1,927,166.00 股公司股票。截至 2023 年末，公司总股本变更为 36,180.0920 万股。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91350200776007963Y；注册地址：厦门市思明区南投路 3 号 1002 单元之一；法定代表人：杨力。

本公司实际控制人为杨保田、杨成。

截至本报告期末，本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有轨道事业部、发电事业部、军工事业部、石化事业部、证券部、投资部、财务管理中心、财务部、工厂、技术部、研发部、营销中心、行政人事中心、物流中心、内部审计部等部门，并拥有十二家子公司、十四家孙公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属电气机械和器材制造业，主要从事电力设备的研发、生产、销售和服务；新能源项目的开发及工程服务；特种通信电子的研发、生产、销售和服务。具体产品和业务包括电力及轨道变压器、电力一二次开关等输配电及控制设备；电力检测及监测产品；新能源电站投资及新能源工程总包；射频 / 微波通信产品及相关的技术服务等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2023 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 REDPHASEINSTRUMENTSAUSTRALIPTYLTD（以下简称“澳洲红相”）、孙公司 RED PHASE CAPITAL AUSTRALIA PTYLTD（以下简称“澳洲红相资本”）和 REDPHASERENEWABLEENERGYINVESTMENTAUSTRALIPTYLTD（以下简称“澳洲红相投资”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳元为其记账本位币。本公司之境外联合体公司 WOTAL 联合体、LONGFOR 联合体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	500.00 万人民币
重要的投资活动现金流	1,000.00 万元人民币
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比均超过 10%
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100.00 万元人民币
账龄超过一年且金额重要的预付款项、应付账款及其他应付款	100.00 万元人民币
重要的应收账款核销	100.00 万元人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节附注“五、重要会计政策及会计估计”之 7（6）特殊交易的会计处理。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨

认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节附注“五、重要会计政策及会计估计”之 7（6）特殊交易的会计处理。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同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、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次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，先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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外

币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用会计期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照会计期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、公允价值

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（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。

(4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收客户电费

应收账款组合 3 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款信用期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方往来

其他应收款组合 2 其他单位往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节附注“五、重要会计政策及会计估计”之 10“公允价值计量”。

12、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详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

13、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详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

14、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为在途物资、原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、半成品、发出商品、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法或五五摊销法。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

- 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“25、长期资产减值”。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。本集团投资性房地产是已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20、30	5.00	3.17、4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“25、长期资产减值”。

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的差额计入当期损益。

21、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、30	5%	4.75%、3.17%
办公设备	年限平均法	3-12	5%	31.67%-7.92%
运输设备	年限平均法	4、5	5%	23.75%、19%

机器设备	年限平均法	3-12	5%	31.67%-7.92%
新能源电站	年限平均法	20.00	5%	4.75%

无

22、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“25、长期资产减值”。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

24、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、办公软件、技术许可费、专利和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	预计使用寿命（年）	净残值
土地使用权	30-50	—
办公软件	1-10	—
技术许可费		
专利和非专利技术	5-10	—

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“25、长期资产减值”。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

25、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。本公司的商誉系与子公司有关的商誉。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

27、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

30、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

31、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

交易价格是本公司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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

电力板块

本集团销售模式包括直销和经销，直销和经销模式下收入确认的情况如下

①本集团直销模式下收入的确认政策

A. 销售商品收入确认的具体原则

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

对于需要承担安装调试义务的产品，本集团通过第三方物流公司将产品发出后，于产品安装调试完毕，经客户验收后确认营业收入。

对于不需要承担安装调试义务的产品，本集团的合同义务仅限于向客户提供符合要求的产品。本集团通过第三方物流公司将产品交付客户后，与产品所有权相关的主要风险和报酬也同时转移。对此类产品的销售，本集团于产品交付并取得客户签收确认后确认营业收入。

在无法获取验收单据的情况下，将回款比例达到应收款 90%的时点，作为认定客户已完成验收的替代时点，进行收入的确认。

B 提供劳务收入确认具体原则

提供劳务收入包括向客户提供的技术开发、产品维护、委托测试服务以及技术培训服务收入等。

对于技术开发和委托测试服务，在本集团提交相应服务成果，通过客户验收并取得客户盖章确认的《验收单》后确认收入。

对于产品维护及技术培训服务，合同包含提供技术培训、质保期内对产品进行维护的履约义务，属于在某一时段内履行履约义务。在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团在该段时间内按照完工百分比确认收入，完工进度不能合理确定的除外。

②经销模式收入确认政策

经销模式下，本集团产品在交付经销商或经其验收合格后，产品的所有权相关的风险和报酬已经转移时确认收入。

铁路与轨道交通板块

对于牵引供电装备产品销售业务，属于在某一时点履行履约义务，在交付产品并取得客户签收回执时确认。

对于新能源工程业务和其他劳务服务业务，在服务期间内按照履约进度确认收入，对不满足某一时段内履行的履约义务，本公司将其变更为在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

通信板块

属于在某一时点履行履约义务，向客户发货或提交相应服务成果，并取得客户确认后确认收入。

新能源发电板块

本公司新能源电站的开发建设采用项目公司运作。新能源电站发电业务的会计核算主要涉及前期开发阶段、建设阶段及运营发电阶段。其中，前期开发阶段发生的费用支出计入当期费用；建设阶段发生的费用支出作为“在建工程”进行归集核算，竣工结算完成转入“固定资产”；电站投入运营之后，收入确认原则为：每月月底按当地供电局出具的电费结算单中的抄表电量数额及批复的电价确认电费收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

34、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

36、租赁

(1) 租赁的识别

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

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节附注五、“重要会计政策及会计估计之”31、预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 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；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，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，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，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注三、26 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产

37、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

38、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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，以下简称解释 16 号），其中“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。	详见说明	详见说明
本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益	详见说明	详见说明

说明：

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“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”

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，以下简称解释 16 号），其中“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。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

②本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，将使得 2022 年度扣除所得税后的非经常性损益净额减少 2,864,560.25 元，其中归属于公司普通股股东的非经常性损益净额减少 2,864,560.25 元，归属于少数股东的非经常性损益净额减少 0 元。2022 年度受影响的非经常性损益项目主要有：计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）项目减少 3,370,070.88 元。

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用☑不适用

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0、5%、6%、9%、10%、13%、12%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、20%、22%、15%
商品与服务税	销售商品或提供服务额	10%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	实际占用的土地面积	3、3.2、4、5、8 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、涵普电力、星波通信、银川卧龙、成都鼎屹、银变科技	15%
上海红相	25%
厄瓜多尔分公司、LONGFOR 联合体、WOTAL 联合体	22%
澳洲红相	30%
星波电子、涵普三维、涵普新能源、涵普软件、苏州新能源、合肥新能源、成都中昊、红辉电子、红相软件、红相信息、红相智能科技、红相智能电力	20%
盐池华秦	7.5%

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠

①高新技术企业所得税优惠

本公司于 2021 年 11 月取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR202135100358，在有效认定期内按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司浙江涵普于 2021 年度取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202133001878，在有效认定期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司星波通信于 2023 年度取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202334004625，在有效认定期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司成都鼎屹于 2023 年度取四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为：GR202351004503，在有效认定期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

②软件企业所得税优惠

根据国发〔2011〕4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）的规定，对新办的符合条件的软件企业，经备案后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。

③小微企业企业所得税优惠

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》（2021年第12号），对年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《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》（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。子公司红相软件、红相信息、孙公司涵普三维、涵普新能源、涵普软件、星波电子、成都中昊、杭州红辉系小型微利企业，享受该优惠政策。

④所得税三免三减半政策

按照财政部、国家税务总局“关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知”（财税〔2008〕46号），系于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。盐池华秦处于减半征收第三年，同时属于设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，目前所得税率7.5%。

⑤西部大开发企业所得税优惠

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。银变科技属于设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

（2）增值税优惠

根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据2011年1月28日国务院发布的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号文），子公司浙江涵普、红相信息、红相软件和红相智能自行开发销售的软件产品继续享受上述增值税优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），子公司星波通信技术开发和技术转让所得免征增值税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	252,152.48	185,032.64
银行存款	576,135,150.23	398,206,842.41
其他货币资金	7,797,142.48	105,545,735.82
合计	584,184,445.19	503,937,610.87
其中：存放在境外的款项总额	2,211,774.92	6,905,283.06

其他说明：

说明 1：存放在境外的款项系本集团境外子公司存放于澳大利亚的现金及银行存款。

说明 2：期末，其他货币资金主要为保函保证金及银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时不计入“现金及现金等价物”。

说明 3：截至 2023 年 12 月 31 日，银行存款中存在 5,911,835.70 元冻结款项。其中，5,591,850.51 元冻结原因系本年公司受证监会立案调查，银行出于控制信用风险的考虑，冻结公司存款账户中的部分资金；319,985.19 元系孙公司成都中昊因研发项目终止，对应的专项资金无法使用被冻结。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,500.00	503,462.61
商业承兑票据	23,537,017.39	118,708,123.03
合计	23,584,517.39	119,211,585.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	25,588,718.78	100.00%	2,004,201.39	7.83%	23,584,517.39	128,833,277.37	100.00%	9,621,691.73	7.47%	119,211,585.64
其中：										
其中：银行承兑汇票	50,000.00	0.20%	2,500.00	5.00%	47,500.00	530,740.00	0.41%	27,277.39	5.14%	503,462.61
其中：商业承兑汇票	25,538,718.78	99.80%	2,001,701.39	7.84%	23,537,017.39	128,302,537.37	99.59%	9,594,414.34	7.48%	118,708,123.03
合计	25,588,718.78	100.00%	2,004,201.39	7.83%	23,584,517.39	128,833,277.37	100.00%	9,621,691.73	7.47%	119,211,585.64

按组合计提坏账准备：2,004,201.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	50,000.00	2,500.00	5.00%
商业承兑汇票	25,538,718.78	2,001,701.39	7.84%
合计	25,588,718.78	2,004,201.39	

确定该组合依据的说明：

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	9,621,691.73	- 4,085,455.08			- 3,532,035.26	2,004,201.39
合计	9,621,691.73	- 4,085,455.08			- 3,532,035.26	2,004,201.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

商业承兑票据	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		16,858,075.00
合计		16,858,075.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	297,312,734.74	854,382,742.16
1至2年	156,455,184.94	133,030,047.47
2至3年	21,241,007.45	91,099,383.95
3年以上	35,143,047.91	89,542,969.00
3至4年	20,018,911.30	32,142,101.80
4至5年	6,756,249.24	29,362,882.38
5年以上	8,367,887.37	28,037,984.82
合计	510,151,975.04	1,168,055,142.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	1,474,501.67	0.29%	1,474,501.67	100.00%	0.00	7,470,638.13	0.64%	7,470,638.13	100.00%	

的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	508,677,473.37	99.71%	41,894,252.15	8.24%	466,783,221.22	1,160,584,504.45	99.36%	108,221,304.82	9.32%	1,052,363,199.63
其中:										
组合1: 应收货款	474,676,645.88	93.05%	40,296,229.83	8.49%	434,380,416.05	1,109,157,056.72	94.96%	105,799,859.91	9.54%	1,003,357,196.81
组合2: 应收电费	34,000,827.49	6.66%	1,598,022.32	4.70%	32,402,805.17	51,427,447.73	4.40%	2,421,444.91	4.71%	49,006,002.82
合计	510,151,975.04	100.00%	43,368,753.82	8.50%	466,783,221.22	1,168,055,142.58	100.00%	115,691,942.95	9.90%	1,052,363,199.63

按单项计提坏账准备: 按单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	7,470,638.13	7,470,638.13	1,474,501.67	1,474,501.67	100.00%	账龄较长, 预计以后期间难以收回

按组合计提坏账准备: 组合1: 应收客户货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	296,856,098.55	8,127,148.93	2.74%
1-2年	144,430,831.89	10,181,957.27	7.05%
2-3年	11,812,494.26	3,536,011.53	29.93%
3-4年	7,347,361.24	4,351,726.16	59.23%
4-5年	6,733,016.48	6,602,542.48	98.06%
5年以上	7,496,843.46	7,496,843.46	100.00%
合计	474,676,645.88	40,296,229.83	

确定该组合依据的说明:

公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失

按组合计提坏账准备: 组合2: 应收客户电费

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
电力公司款项	453,786.19	4,537.86	1.00%
光伏电价补贴	33,547,041.30	1,593,484.46	4.75%
合计	34,000,827.49	1,598,022.32	

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	115,691,942.95	- 16,945,771.25		7,908,511.37	- 47,468,906.51	43,368,753.82
合计	115,691,942.95	- 16,945,771.25		7,908,511.37	- 47,468,906.51	43,368,753.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,908,511.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
兰州文远物资有限责任公司	货款	1,594,000.00	无法收回	管理层审批	否
祥正电机股份有限公司及其关联公司	货款	1,527,300.00	无法收回	管理层审批	否
贵州亿盛能源集团有限公司	货款	1,646,537.34	无法收回	管理层审批	否
义马煤业综能甲醇蛋白有限责任公司	货款	1,149,100.00	无法收回	管理层审批	否
合计		5,916,937.34			

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	183,855,100.00	0.00	183,855,100.00	36.04%	6,094,511.28
客户 2	69,720,660.00	0.00	69,720,660.00	13.67%	2,791,069.52
客户 3	38,680,600.00	0.00	38,680,600.00	7.58%	765,875.88
客户 4	34,000,827.49	0.00	34,000,827.49	6.66%	1,598,022.32
客户 5	22,393,392.00	0.00	22,393,392.00	4.39%	553,939.66
合计	348,650,579.49		348,650,579.49	68.34%	11,803,418.66

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,177,702.81	16,792,539.89
合计	18,177,702.81	16,792,539.89

(2) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,445,200.79	
合计	3,445,200.79	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	360,893,971.66	32,169,690.79
合计	360,893,971.66	32,169,690.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,681,554.96	3,801,293.94
保证金	3,001,562.73	18,712,306.47
其他往来款	11,821,069.75	7,663,873.61
应收股权转让款	162,350,426.00	6,860,640.00
应收业绩补偿款	186,053,351.63	
减：坏账准备	-4,013,993.41	-4,868,423.23
合计	360,893,971.66	32,169,690.79

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	358,310,297.94	17,145,290.27
1 至 2 年	4,635,508.12	16,015,430.39
2 至 3 年	847,723.48	589,598.71
3 年以上	1,114,435.53	3,287,794.65
3 至 4 年	314,011.00	1,087,574.31
4 至 5 年	306,555.80	907,513.92
5 年以上	493,868.73	1,292,706.42
合计	364,907,965.07	37,038,114.02

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	2,651,024.40	0.73%	2,651,024.40	100.00%	0.00	613,200.00	1.66%	613,200.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	362,256,940.67	99.27%	1,362,969.01	0.38%	360,893,971.66	36,424,914.02	98.34%	4,255,223.23	11.68%	32,169,690.79
其中：										
组合 2：其他单位往来款	362,256,940.67	99.27%	1,362,969.01	0.38%	360,893,971.66	36,424,914.02	98.34%	4,255,223.23	11.68%	32,169,690.79
合计	364,907,965.07		4,013,993.41		360,893,971.66	37,038,114.02		4,868,423.23		32,169,690.79

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的其他应收款	613,200.00	613,200.00	2,651,024.40	2,651,024.40	100.00%	

按组合计提坏账准备：组合 2：其他单位往来款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：其他单位往来款	362,256,940.67	1,362,969.01	0.38%

合计	362,256,940.67	1,362,969.01	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	4,255,223.23		613,200.00	4,868,423.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,892,254.22		2,037,824.40	-854,429.82
2023 年 12 月 31 日余额	1,362,969.01	0.00	2,651,024.40	4,013,993.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	4,868,423.23	3,707,525.73			-4,561,955.55	4,013,993.41
合计	4,868,423.23	3,707,525.73			-4,561,955.55	4,013,993.41

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户 1	其他单位应收款	186,053,351.63	1 年以内	50.99%	
客户 2	其他单位应收款	162,350,426.00	1 年以内	44.49%	
客户 3	往来款	2,621,024.40	1 年以内	0.72%	2,621,024.40
客户 4	其他单位应收款	1,984,084.07	1-2 年	0.54%	198,408.41
客户 5	其他单位应收款	1,825,000.00	一年以内	0.50%	91,250.00
合计		354,833,886.10		97.24%	2,910,682.81

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,865,607.54	92.78%	92,585,088.10	96.03%
1 至 2 年	542,741.93	4.63%	2,625,779.80	2.72%
2 至 3 年	69,028.52	0.59%	881,633.67	0.91%
3 年以上	233,735.56	2.00%	320,224.99	0.34%
合计	11,711,113.55		96,412,726.56	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	1,480,000.00	12.64
供应商 2	1,317,100.00	11.25
供应商 3	1,270,000.00	10.84
供应商 4	975,000.00	8.33
供应商 5	420,000.00	3.59

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	5,462,100.00	46.65

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	69,829,916.4 3	19,604,750.6 3	50,225,165.8 0	90,772,682.9 2	6,184,893.84	84,587,789.0 8
在产品	166,841,282. 95	7,062,381.76	159,778,901. 19	200,812,883. 10	150,408.39	200,662,474. 71
库存商品	32,754,369.9 4	6,589,658.32	26,164,711.6 2	49,832,912.8 5	6,813,027.05	43,019,885.8 0
合同履约成本	4,811,952.18	174,698.71	4,637,253.47	233,990,024. 49		233,990,024. 49
发出商品	215,735,248. 34	30,911,413.1 5	184,823,835. 19	203,492,265. 39	20,742,744.7 9	182,749,520. 60
半成品	50,860,640.4 3	18,030,662.0 8	32,829,978.3 5	52,508,052.9 0	6,832,916.02	45,675,136.8 8
合计	540,833,410. 27	82,373,564.6 5	458,459,845. 62	831,408,821. 65	40,723,990.0 9	790,684,831. 56

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	6,184,893.84	13,465,638.9 2		45,782.13		19,604,750.6 3
在产品	150,408.39	7,062,381.76		150,408.39		7,062,381.76
库存商品	6,813,027.05	8,304,237.11		485,288.38	8,042,317.46	6,589,658.32
合同履约成本		174,698.71				174,698.71
半成品	6,832,916.02	12,355,732.0 2		1,157,985.96		18,030,662.0 8
发出商品	20,742,744.7 9	22,071,762.0 1		9,970,072.05	1,933,021.60	30,911,413.1 5
合计	40,723,990.0 9	63,434,450.5 3		11,809,536.9 1	9,975,339.06	82,373,564.6 5

存货跌价准备本期其他减少系出售子公司银川变压器所致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

(1) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方重分类	4,843,383.28	4,185,570.03
预缴所得税	16,997,554.70	92,292,054.00
预缴其他税款	53,874.60	10,655.54
待摊费用	31,500.00	
合计	21,926,312.58	96,488,279.57

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市权益工具投资	2,039,136.88	193,943,522.14						
合计	2,039,136.88	193,943,522.14						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
非上市权益工具投资	94,959,817.27		出售银川变压器

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,699,597.09			32,699,597.09
2. 本期增加金额				
(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	10,536,426.00			10,536,426.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	10,536,426.00			10,536,426.00
4. 期末余额	22,163,171.09			22,163,171.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,570,821.45			14,570,821.45
2. 本期增加金额	1,001,648.53			1,001,648.53
(1) 计提或摊销	1,001,648.53			1,001,648.53
3. 本期减少金额	3,448,284.80			3,448,284.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,448,284.80			3,448,284.80

出				
4. 期末余额	12,124,185.18			12,124,185.18
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,038,985.91			10,038,985.91
2. 期初账面价值	18,128,775.64			18,128,775.64

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	344,606,497.23	486,625,007.71
合计	344,606,497.23	486,625,007.71

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	新能源电站	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	276,001,763.73	267,090,657.75	19,734,617.68	16,396,450.56	139,068,746.63	718,292,236.35
2. 本期增加金额	66,563,075.83	9,851,678.71	1,946,055.23	502,015.47	6,207,106.95	85,069,932.19
(1) 购置	632,056.91	9,319,993.73	1,815,037.92	496,767.47	6,207,106.95	18,470,962.98
(2) 在建工程转	65,931,018.92	523,716.84				66,454,735.76

入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		7,968.14	131,017.31	5,248.00		144,233.45
3. 本期减少金额	103,990,852.29	87,882,997.12	2,892,468.65	5,181,356.91		199,947,674.97
(1) 处置或报废		2,143,217.08	1,165,448.80	1,302,819.33		4,611,485.21
(2) 其他减少	103,990,852.29	85,739,780.04	1,727,019.85	3,878,537.58		195,336,189.76
4. 期末余额	238,573,987.27	189,059,339.34	18,788,204.26	11,717,109.12	145,275,853.58	603,414,493.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	58,553,941.01	116,030,562.52	12,208,544.98	10,347,451.60	34,526,075.48	231,666,575.59
2. 本期增加金额	12,902,404.73	32,066,160.97	2,226,847.40	1,652,362.97	6,995,315.21	55,843,091.28
(1) 计提	12,902,404.73	32,066,160.97	2,226,847.40	1,652,362.97	6,995,315.21	55,843,091.28
3. 本期减少金额	22,102,105.90	42,168,302.76	1,921,610.53	3,045,694.38		69,237,713.57
(1) 处置或报废		2,018,641.56	1,098,910.79	312,881.56		3,430,433.91
(2) 其他减少	22,102,105.90	40,149,661.20	822,699.74	2,732,812.82		65,807,279.66
4. 期末余额	49,354,239.84	105,928,420.73	12,513,781.85	8,954,120.19	41,521,390.69	218,271,953.30
三、减值准备						
1. 期初余额		125.05		528.00		653.05
2. 本期增加金额		14,922,628.64			26,500,000.00	41,422,628.64
(1) 计提		14,922,628.64			26,500,000.00	41,422,628.64
3. 本期减少金额		886,710.65		528.00		887,238.65
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少		886,710.65		528.00		887,238.65
4. 期末余额		14,036,043.04			26,500,000.00	40,536,043.04
四、账面价值						
1. 期末账面价值	189,219,747.43	69,094,875.57	6,274,422.41	2,762,988.93	77,254,462.89	344,606,497.23
2. 期初账面价值	217,447,822.72	151,059,970.18	7,526,072.70	6,048,470.96	104,542,671.15	486,625,007.71

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		92,814,548.42
合计		92,814,548.42

(1) 在建工程情况

单位：元

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
星波通信新厂区的建设及装修工程				11,992,198.47		11,992,198.47
绿色节能变压器研发及智能化化工厂建设项目				47,355,154.88		47,355,154.88
浙江涵普二期厂房建设费用				33,467,195.07		33,467,195.07
合计				92,814,548.42		92,814,548.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
星波通信新厂区建设及装修工程	15,215,000.00	11,992,198.47	27,918.93	12,020,117.40			79.00%	100.00%				其他
浙江涵普二期厂房建设费用	66,000,000.00	33,467,195.07	20,967,423.29	54,434,618.36			82.48%	100.00%				其他
绿色节能变压器研发及智能	89,000,000.00	47,355,154.88	10,579,991.29		57,935,146.17		65.10%	65.10%				其他

化工厂建设项目												
合计	170,215,000.00	92,814,548.42	31,575,333.51	66,454,735.76	57,935,146.17							

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,538,263.43	10,538,263.43
2. 本期增加金额	1,236,204.07	1,236,204.07
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,774,467.50	11,774,467.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,500,637.93	4,500,637.93
2. 本期增加金额	2,746,551.82	2,746,551.82
(1) 计提	2,746,551.82	2,746,551.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,247,189.75	7,247,189.75
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	4,527,277.75	4,527,277.75
2. 期初账面价值	6,037,625.50	6,037,625.50

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	计算机软件 著作权	办公软件	合计
一、账面原 值							
1. 期初 余额	57,483,889 .40	6,823,422. 22	53,527,887 .57	50,000.00	82,355.34	8,054,022. 26	126,021,57 6.79
2. 本期 增加金额						640,199.41	640,199.41
（ 1）购置						640,199.41	640,199.41
（ 2）内部研 发							
（ 3）企业合 并增加							
3. 本期 减少金额	37,452,600 .00		41,121,612 .21			1,182,930. 30	79,757,142 .51
（ 1）处置							
（2）其他 减少	37,452,600 .00		41,121,612 .21			1,182,930. 30	79,757,142 .51
4. 期末 余额	20,031,289 .40	6,823,422. 22	12,406,275 .36	50,000.00	82,355.34	7,511,291. 37	46,904,633 .69
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	10,859,845 .56	3,639,158. 40	20,431,171 .96	50,000.00	82,355.34	5,220,726. 51	40,283,257 .77
2. 本期 增加金额	2,219,332. 08	682,342.19	- 966,919.61			1,038,693. 89	2,973,448. 55
（ 1）计提	2,219,332. 08	682,342.19	- 966,919.61			1,038,693. 89	2,973,448. 55
3. 本期 减少金额	10,962,577 .70		13,876,781 .33			399,336.72	25,238,695 .75
（ 1）处置							
（2） 其他减少	10,962,577 .70		13,876,781 .33			399,336.72	25,238,695 .75
4. 期末 余额	2,116,599. 94	4,321,500. 59	5,587,471. 02	50,000.00	82,355.34	5,860,083. 68	18,018,010 .57
三、减值准 备							

1. 期初 余额	11,121,712 .65		25,037,283 .70				36,158,996 .35
2. 本期 增加金额			6,812,092. 35				6,812,092. 35
(1) 计提			6,812,092. 35				6,812,092. 35
3. 本期 减少金额	11,121,712 .65		25,037,283 .70				36,158,996 .35
(1) 处置							
(2) 其他减少	11,121,712 .65		25,037,283 .70				36,158,996 .35
4. 期末 余额			6,812,092. 35				6,812,092. 35
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	17,914,689 .46	2,501,921. 63	6,711.99			1,651,207. 69	22,074,530 .77
2. 期初 账面价值	35,502,331 .19	3,184,263. 82	8,059,431. 91			2,833,295. 75	49,579,322 .67

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。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
澳洲红相	4,099,176.90					4,099,176.90
银川卧龙	670,994,526. 54			670,994,526. 54		
星波通信	394,587,113. 03					394,587,113. 03
盐池华秦	812,926.98					812,926.98
成都鼎屹	3,301,598.41					3,301,598.41
合计	1,073,795,34 1.86			670,994,526. 54		402,800,815. 32

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
澳洲红相		4,099,176.90				4,099,176.90
银川卧龙	670,994,526. 54			670,994,526. 54		

星波通信		240,049,985.20			240,049,985.20
盐池华秦		812,926.98			812,926.98
成都鼎屹		3,301,598.41			3,301,598.41
合计	670,994,526.54	248,263,687.49		670,994,526.54	248,263,687.49

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
星波通信	资产组具体涉及：不包括溢余现金的货币资金、应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款(经营性)、存货、经营性固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款(经营性)。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

说明 1：由于星波通信商誉发生减值迹象，因此公司根据年末包含商誉资产组计提了商誉减值准备 240,049,985.20 元；由于澳洲红相及成都鼎屹连续两年亏损，已发生减值迹象已全额计提减值准备。

说明 2：针对星波通信的商誉减值准备，公司采用预计未来现金流现值的方法和公允价值减去处置费用计算资产组的可收回金额。

预计未来现金流量的现值：公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量。永续期按照 2028 年的水平持续，预测使用的折现率为 9.97%。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用，公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。经评估测算，包含商誉的相关资产组预计未来现金流量的现值为 57,851.73 万元，减值 35,541.32 万元。

公允价值减去处需费用：公允价值主要根据以下途径确定：a、根据公平交易中销售协议价格确定；b、不存在销售协议但存在资产活跃市场的，应当按照该资产的市场价格确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定；c、在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，应当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值，该价值可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。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等。经评估测算，包含商誉的相关资产组公允价值减去处置费用为 57,092.10 万元，减值 36,300.95 万元。

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》第六条，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额是根据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较高者确定，我们选用预计未来现金流量评估结果。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
星波通信	933,930,477.24	578,517,250.99	355,413,226.25	5年	2024年至2028年营业收入增长率分别为12.61%、3.67%、3.96%、0%、0%。 2024年至2028年利润率分别为20.30%、20.25%、20.43%、19.72%、18.73%。 2024年至2028年预期净利润为4,841.04万元、5,005.78万元、5,251.45万元、5,069.60万元、4,814.41万元。	增长率：0% 利润率：18.73%。 净利润：4,814.41万元。 折现率：9.97%。	参照预测期末的水平
合计	933,930,477.24	578,517,250.99	355,413,226.25				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

17、长期待摊费用

单位：元

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
办公场所装修	846,037.21		566,743.26		279,293.95
其他	387,803.25		197,033.60	189,508.31	1,261.34

合计	1,233,840.46		763,776.86	189,508.31	280,555.29
----	--------------	--	------------	------------	------------

其他说明：

18、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

单位：元

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	93,012,323.32	13,951,848.50	75,540,645.77	11,331,096.86
内部交易未实现利润	7,082,477.07	1,062,371.56	14,691,266.73	2,203,690.01
可抵扣亏损	22,544,463.15	3,690,336.47	131,821,280.26	20,315,097.39
信用减值准备	23,712,672.62	3,683,877.80	124,157,258.68	18,627,924.11
固定资产折旧差异	16,950.01	5,085.00	27,781.96	8,334.59
长期待摊费用摊销差异	97,210.32	29,163.10	94,511.60	28,353.48
已开票未确认收入的暂时性差异	53,673,403.54	8,053,872.75		
递延收益	6,089,666.76	913,450.01	32,356,346.35	4,853,451.95
新租赁准则税会差异	598,900.60	89,835.09		
可转债利息支出			2,862,033.00	429,304.95
合计	206,828,067.39	31,479,840.28	381,551,124.35	57,797,253.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	13,782,964.28	2,250,039.08	78,048,300.59	12,760,023.00
其他权益工具投资公允价值变动	439,136.88	65,870.53	92,343,522.14	13,851,528.32
新租赁准则税会差异	663,231.76	99,484.76		
固定资产加速折旧	4,636,353.17	695,452.97	3,148,329.14	472,249.37
债券利息财税差异			4,037,205.47	605,580.82
合计	19,521,686.09	3,110,847.34	177,577,357.34	27,689,381.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	860,808.26	30,619,032.02		57,797,253.34
递延所得税负债	860,808.26	2,250,039.08		27,689,381.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	900,572,036.85	65,613,417.23
资产减值准备	36,709,376.72	4,057,366.16
信用减值损失	25,674,276.00	
合计	962,955,689.57	69,670,783.39

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	46,733,276.89	46,733,276.89	
2025 年	9,815,700.05	9,815,700.05	
2026 年	76,526,346.39		
2027 年	6,659,889.98	9,064,440.29	
2028 年	760,836,823.54		
合计	900,572,036.85	65,613,417.23	

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、房屋、设备款	2,708,872.43		2,708,872.43	1,119,008.00		1,119,008.00
EPC 项目收款权	245,863,005.36		245,863,005.36			
合计	248,571,877.79		248,571,877.79	1,119,008.00		1,119,008.00

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,797,142.48	7,797,142.48	抵押	银行履约保函保证金、汇票保证金	105,545,735.82	105,545,735.82	抵押	银行履约保函保证金、汇票保证金
应收票据	1,500,000.00	1,420,800.00	质押	票据质押 开具银行承兑汇票	15,000,000.00	15,000,000.00	质押	票据质押 开具银行承兑汇票
固定资产	152,726,868.90	127,405,256.14	抵押	金融机构 借款抵押	175,199,180.15	145,423,565.88	抵押	金融机构 借款抵押
无形资产	8,120,340.00	7,159,433.10	抵押	金融机构 借款抵押	40,278,740.00	29,070,830.51	抵押	金融机构 借款抵押

货币资金	5,911,835.70	5,911,835.70	冻结	银行冻结存款	27,379,807.80	27,379,807.80	冻结	司法冻结
应收票据	16,858,075.00	15,363,002.72	其他	已背书未终止确认的票据				
合计	192,914,262.08	165,057,470.14			363,403,463.77	322,419,940.01		

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	284,263,248.00	202,000,000.00
保证借款	37,800,000.00	111,979,215.00
信用借款	29,500,000.00	279,214,414.60
利息调整	418,740.14	611,870.00
合计	351,981,988.14	593,805,499.60

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,968,284.82	43,323,528.20
银行承兑汇票	7,208,153.80	77,229,425.84
合计	30,176,438.62	120,552,954.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	164,705,508.49	509,724,209.88
工程及设备款	10,689,892.68	24,048,525.82
应付 EPC 项目采购款	45,748,181.13	0.00
合计	221,143,582.30	533,772,735.70

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	50,758,623.13	32,741,828.84
合计	50,758,623.13	32,741,828.84

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	190,084.30	191,089.22
预提费用	11,576,944.86	14,353,933.87
其他往来	2,483,802.97	1,107,230.09
保证金、质保金	386,181.00	6,097,965.66
限制性股票回购	10,991,610.00	10,991,610.00
应付行政处罚款	25,130,000.00	
合计	50,758,623.13	32,741,828.84

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	532,097.98	532,097.98
合计	532,097.98	532,097.98

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	232,022,365.54	115,025,720.93
合计	232,022,365.54	115,025,720.93

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,119,496.07	267,813,890.28	254,592,802.56	47,340,583.79
二、离职后福利-设定提存计划	353,292.86	16,607,735.23	16,346,831.85	614,196.24
三、辞退福利		60,986.00	60,986.00	
合计	34,472,788.93	284,482,611.51	271,000,620.41	47,954,780.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,683,447.72	236,771,027.16	223,564,012.78	46,890,462.10
2、职工福利费		13,312,054.12	13,312,054.12	
3、社会保险费	124,244.37	8,988,779.51	8,902,701.25	210,322.63
其中：医疗保险费	108,222.02	7,982,941.73	7,912,390.88	178,772.87
工伤保险费	16,022.35	852,960.48	837,433.07	31,549.76
生育保险费		132,110.52	132,110.52	
大病医疗		20,766.78	20,766.78	
4、住房公积金	231,494.00	6,832,715.77	6,934,219.77	129,990.00
5、工会经费和职工教育经费	80,309.98	1,908,503.82	1,879,004.74	109,809.06
其他		809.90	809.90	
合计	34,119,496.07	267,813,890.28	254,592,802.56	47,340,583.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	345,918.96	16,096,327.73	15,845,216.95	597,029.74
2、失业保险费	7,373.90	511,407.50	501,614.90	17,166.50
合计	353,292.86	16,607,735.23	16,346,831.85	614,196.24

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,882,247.79	41,097,045.29
企业所得税	6,813,807.09	24,964,792.59
个人所得税	450,052.96	374,085.89
城市维护建设税	572,173.22	2,196,036.16
教育费附加	196,171.21	983,556.43
地方教育附加	237,677.96	655,637.56
其他税种	1,894,186.31	1,854,544.33
合计	18,046,316.54	72,125,698.25

其他说明：

其他税种主要是房产税、土地使用税、印花税等。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	137,589,743.57	167,701,134.93
一年内到期的租赁负债	1,969,467.01	1,816,572.45
可转债利息	7,962,976.09	6,197,550.91
合计	147,522,186.67	175,715,258.29

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
前期差错更正未结清往来款项		77,572,137.85
待转销项税额	21,165,794.42	10,857,923.34
未终止确认的应收票据		
合计	21,165,794.42	88,430,061.19

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
合计													

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	102,580,185.72	139,728,400.86
抵押借款		10,000,000.00
信用借款	120,900,000.00	238,570,000.00
长期借款利息调整	239,557.85	381,698.88
减：一年内到期的长期借款	-137,589,743.57	-167,701,134.93
合计	86,130,000.00	220,978,964.81

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
红相转债	581,247,414.42	552,450,033.02
合计	581,247,414.42	552,450,033.02

(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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转债	期末余额	是否违约
红相转债	100.00		2020年3月12日	6年	585,000,000.00	552,450,033.02			29,164,981.40	51,100.00	316,500.00	581,247,414.42	否
合计					585,000,000.00	552,450,033.02			29,164,981.40	51,100.00	316,500.00	581,247,414.42	

		0.00	3.02			.40			4.42	
--	--	------	------	--	--	-----	--	--	------	--

(3) 可转换公司债券的说明

经证监会证监许可[2020]136号文核准，本公司于2020年3月12日发行票面金额为100元的可转换债券5,800,000张。债券票面年利率第一年0.50%、第二年0.80%、第三年1.40%、第四年1.80%、第五年3.00%、第六年3.50%。采用每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息支付方式。本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。本次发行的可转换公司债券初始转股价格为18.93元/股。在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,371,296.16	7,178,087.24
减：未确认融资费用	-208,041.64	-516,544.60
减：一年内到期的租赁负债	-1,969,467.01	-1,816,572.45
合计	3,193,787.51	4,844,970.19

其他说明：

34、递延收益

单位：元

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	33,796,346.35	2,000,000.00	28,327,058.03	7,469,288.32	受益期超过一年
合计	33,796,346.35	2,000,000.00	28,327,058.03	7,469,288.32	

其他说明：

无

35、股本

单位：元

	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	361,757,316.00				43,604.00	43,604.00	361,800,920.00

其他说明：

(1) 经中国证监会核准，公司于 2020 年 3 月 12 日公开发行了 585.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 58,500.00 万元。债券于 2020 年 4 月 13 日起在深交所挂牌交易。截止本报告日的转股价格为人民币 3.70 元/股。

2023 年 1-12 月共有 3,165.00 张债券完成转股，票面金额共计 316,500.00 元，权益部分价值 38,834.55 元，合计债券价值 355,334.55 元，合计转成 43,604.00 股本公司股票。溢价部分扣除债券利息及转股手续费后，差额 333,945.03 计入资本公积—股本溢价。

36、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

经证监会证监许可[2020]136 号文核准，本公司于 2020 年 3 月 12 日发行票面金额为 100 元的可转换债券 5,850,000 张。债券票面年利率第一年 0.50%、第二年 0.80%、第三年 1.40%、第四年 1.80%、第五年 3.00%、第六年 3.50%。采用每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息支付方式。本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
红相转债	5,495,880 .00	56,409,92 3.79			3,676.00	566,746.2 7	5,492,204 .00	56,976,67 0.06
合计	5,495,880 .00	56,409,92 3.79			3,676.00	566,746.2 7	5,492,204 .00	56,976,67 0.06

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：

无

其他说明：

本次发行的可转换公司债券金额 585,000,000 元，其中权益成分的公允价值 73,629,909.33 元，扣除应分摊的发行费用 1,830,239.35 元，扣除发行费用后账面价值为 71,799,669.98 元。

2020 年 9-12 月债转股 353,620 张，转股账面价值 4,339,124.79 元，2020 年账面价值 67,460,545.19 元；

2021 年债转股 460 张，转股账面价值 5,644.20 元，期末账面价值 67,454,900.99 元；

2022 年 1-12 月债转股 40 张，转股账面价值 490.80 元，调整可转债利息差对应的税前列支事项 11,044,486.40 元，期末账面价值 56,409,923.79 元。

2023 年 1-12 月债转股 3,676.00 张，转股账面价值 38,834.55 元，期末账面价值 56,976,670.06 元

37、资本公积

单位：元

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）	867,478,475.51	333,945.03		867,812,420.54
其他资本公积	4,234,061.74			4,234,061.74
合计	871,712,537.25	333,945.03		872,046,482.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证监会核准，公司于 2020 年 3 月 12 日公开发行了 585.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 58,500.00 万元。债券于 2020 年 4 月 13 日起在深交所挂牌交易。截止本报告日的转股价格为人民币 3.70 元/股。

2023 年 1-12 月共有 3,165.00 张债券完成转股，票面金额共计 316,500.00 元，权益部分价值 38,834.55 元，合计债券价值 355,334.55 元，合计转成 43,604.00 股本公司股票。溢价部分扣除债券利息及转股手续费后，差额 333,945.03 计入资本公积—股本溢价。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	10,991,610.00			10,991,610.00
合计	10,991,610.00			10,991,610.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	75,549,612.43	19,813,046.82		94,959,817.27	2,971,957.02	-78,118,727.47	-2,569,115.04	
其他权益工具投资公允价值变动	75,549,612.43	19,813,046.82		94,959,817.27	2,971,957.02	-78,118,727.47	-2,569,115.04	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,528,419.95	-3,423,932.64	-10,210,925.80			6,786,993.16	-1,741,426.79	
外币财务报表折算差额	-8,528,419.95	-3,423,932.64	-10,210,925.80			6,786,993.16	-1,741,426.79	
其他综合	67,021,19	16,389,11	-	94,959,81	2,971,957	-	-	

收益合计	2.48	4.18	10,210,925.80	7.27	.02	71,331,734.31		4,310,541.83
------	------	------	---------------	------	-----	---------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,643,773.30			55,643,773.30
合计	55,643,773.30			55,643,773.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-9,890,687.75	-85,674,583.52
调整后期初未分配利润	-9,890,687.75	-85,674,583.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-458,886,713.39	75,783,895.77
加：其他综合收益结转留存收益	94,959,817.27	
期末未分配利润	-373,817,583.87	-9,890,687.75

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,133,269,219.88	873,989,377.92	1,599,687,515.57	1,112,074,104.78
其他业务	20,376,306.34	12,242,716.42	19,162,077.34	10,988,891.35
合计	1,153,645,526.22	886,232,094.34	1,618,849,592.91	1,123,062,996.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
----	-----	--------	-----	--------

营业收入金额	1,153,645,526.22	扣除其他业务收入，主要包括材料销售收入和房租收入。	1,618,849,592.91	扣除其他业务收入，主要包括材料销售收入和房租收入。
营业收入扣除项目合计金额	20,376,306.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关	19,162,077.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.77%		1.18%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	20,376,306.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关	19,162,077.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关
与主营业务无关的业务收入小计	20,376,306.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关	19,162,077.34	主要系材料销售收入、房租收入，与主营业务无关
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,133,269,219.88	主营业务收入	1,599,687,515.57	主营业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
一、电力检测及电力设备产品	872,238,590.08	679,360,654.71						
二、铁路与轨道交通牵引供电装备	57,902,286.40	60,768,172.54						
三、电力工程及服务	3,201,982.19	9,626,487.72						
四、售电收入	11,153,652.25	7,898,866.71						
五、通信电子	211,080,013.46	116,335,196.24						
按经营地								

区分类								
其中：								
东北	26,996,66 3.61	18,286,79 7.40						
华北	208,918,7 62.78	100,253,2 37.96						
华东	248,813,7 44.41	186,439,5 98.09						
华南	99,717,15 9.42	71,792,38 4.63						
华中	72,297,15 6.13	54,638,77 0.81						
西北	241,929,9 12.66	250,671,9 41.46						
西南	38,670,61 6.50	30,320,79 5.51						
海外	195,925,2 04.37	161,585,8 52.06						
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

交易价格是本公司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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,296,291.90	3,673,739.92
教育费附加	1,050,098.27	1,662,737.67
房产税	2,746,208.17	2,525,458.61

土地使用税	579,419.67	304,768.14
车船使用税	12,150.45	21,258.10
印花税	993,852.21	907,742.97
其他税种	393,028.03	738,563.11
地方教育附加	815,351.51	1,108,400.13
合计	8,886,400.21	10,942,668.65

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,025,621.25	51,216,161.87
办公费	17,662,772.90	14,851,954.43
外部机构服务费	14,527,037.18	11,134,501.29
折旧与摊销	11,710,166.13	13,516,387.04
业务招待费	6,573,699.86	4,105,110.46
差旅费	5,135,361.39	2,370,401.02
其他	1,215,948.81	2,286,045.40
合计	132,850,607.52	99,480,561.51

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,368,187.09	44,316,769.42
市场调研及推广费	34,504,662.73	16,233,486.89
差旅费	20,409,919.21	12,973,741.95
业务招待费	18,296,338.69	15,842,527.60
检验及维修费	24,993,613.33	11,448,734.14
办公费	10,321,622.84	8,231,118.08
中标服务费	4,551,640.69	4,000,903.27
合计	167,445,984.58	113,047,281.35

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	47,224,047.79	47,643,973.33
材料费	15,773,472.35	20,094,712.38
折旧费	6,262,342.31	7,689,676.70
技术开发与咨询服务费	2,806,550.69	6,486,499.76
试验检验费	786,250.64	3,314,142.25
差旅费	792,506.57	655,030.78
办公费	528,495.43	486,123.91
无形资产摊销	411,694.86	467,721.02
其他	542,835.16	558,349.67
合计	75,128,195.80	87,396,229.80

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,791,786.06	72,676,211.35
其中：租赁负债利息支出	361,367.99	362,563.18
减：利息收入	3,052,022.39	3,532,844.89
利息净支出	77,739,763.67	69,143,366.46
汇兑损益	-1,873,064.13	904,222.28
银行手续费及其他	8,564,909.81	2,484,519.81
合计	84,431,609.35	72,532,108.55

其他说明：

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	34,837,175.54	33,529,506.59
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,191,808.55	3,540,410.45
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	29,645,366.99	29,989,096.14
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,650,481.33	424,378.82
其中：个税扣缴税款手续费与进项税加计扣除	1,650,481.33	424,378.82
合计	36,487,656.87	33,953,885.41

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司取得的收益	-112,969,630.92	
业绩补偿	186,053,351.63	
金融资产处置损益		-4,328,160.00
合计	73,083,720.71	-4,328,160.00

其他说明：

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	4,085,455.08	-2,970,860.65
应收账款坏账损失	16,945,771.25	-30,147,886.67
其他应收款坏账损失	-3,707,525.73	860,207.68
合计	17,323,700.60	-32,258,539.64

其他说明：

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,434,450.53	-20,472,856.92
四、固定资产减值损失	-41,422,628.64	
九、无形资产减值损失	-6,812,092.35	
十、商誉减值损失	-248,263,687.49	
合计	-359,932,859.01	-20,472,856.92

其他说明：

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-162,787.32	90,617.33

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	543,431.08	50,147.00	543,431.08
其他	365,898.25	326,446.53	365,898.25
合计	909,329.33	376,593.53	909,329.33

其他说明：

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	131,786.77	70,000.00	131,786.77
非流动资产报废损失	184,482.61	815,393.78	184,482.61
罚没支出	25,417,475.31	27,645.24	25,417,475.31
其他	266,221.17	449,135.37	266,221.17
合计	25,999,965.86	1,362,174.39	25,999,965.86

其他说明：

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,682,144.47	21,454,945.47

递延所得税费用	1,889,437.00	-18,493,300.71
合计	14,571,581.47	2,961,644.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-459,620,570.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-68,943,085.59
子公司适用不同税率的影响	3,934,732.49
调整以前期间所得税的影响	1,486,212.83
非应税收入的影响	-51,912,392.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,549,825.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,139,442.88
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	146,855,321.72
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,296,633.98
残疾人加计扣除	-38,132.21
其他	18,075,175.92
所得税费用	14,571,581.47

其他说明：

56、其他综合收益

详见附注 39。

57、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	15,594,354.34	36,982,574.96
利息收入	2,389,074.94	3,532,844.89
收到押金、保证金	106,275,328.28	142,753,366.77
收到司法冻结款	27,058,862.61	
收到其他单位往来款	1,382,029.39	4,455,705.00
合计	152,699,649.56	187,724,491.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项付现费用	163,362,028.62	123,861,986.55
支付押金、保证金及备用金	174,746,518.35	159,745,519.85
支付其他单位往来款	7,053,190.80	
合计	345,161,737.77	283,607,506.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款		34,903,533.11
收回定期存款		12,695,462.51
合计		47,598,995.62

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	116,379,032.36	
合计	116,379,032.36	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,315,329.29	105,325,446.90
合计	66,315,329.29	105,325,446.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	3,225,562.82	2,000,217.88
合计	3,225,562.82	2,000,217.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	593,805,499.60	563,480,000.00	41,405,181.22	634,805,602.83	211,903,089.85	351,981,988.14
长期借款	220,978,964.81	190,880,000.00		99,667,344.60	226,061,620.21	86,130,000.00
一年内到期的非流动负债	175,715,258.29		116,541,757.97	144,734,829.59		147,522,186.67
应付债券	552,450,033.02		29,164,981.40	51,100.00	316,500.00	581,247,414.42
租赁负债	4,844,970.19		508,512.77	817,236.46	1,342,458.99	3,193,787.51
合计	1,547,794,725.91	754,360,000.00	187,620,433.36	880,076,113.48	439,623,669.05	1,170,075,376.74

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-474,192,151.73	85,425,467.48
加：资产减值准备	359,932,859.01	20,472,856.92
信用减值损失	-17,323,700.60	32,258,539.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,844,739.81	55,755,191.93
使用权资产折旧	2,746,551.82	2,302,513.08
无形资产摊销	2,973,448.55	3,724,184.61
长期待摊费用摊销	763,776.86	490,390.82
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）	162,787.32	-90,617.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	184,482.61	86,217.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,918,721.93	73,580,433.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,083,720.71	4,328,160.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,135,948.80	-12,572,220.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,112,302.39	824,612.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,789,693.46	-340,262,388.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	604,534,163.11	-358,473,316.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-174,930,210.34	92,834,990.73

其他		
经营活动产生的现金流量净额	276,765,700.59	-339,314,983.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	570,475,467.01	371,012,067.25
减：现金的期初余额	371,012,067.25	629,600,383.45
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	199,463,399.76	-258,588,316.20

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	168,976,974.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	52,597,941.64
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	116,379,032.36

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	570,475,467.01	371,012,067.25
其中：库存现金	252,152.48	185,032.64
可随时用于支付的银行存款	570,223,314.53	370,827,034.61
三、期末现金及现金等价物余额	570,475,467.01	371,012,067.25

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			4,365,941.21
其中：美元	304,142.63	7.0827	2,154,165.17
欧元			

港币			
澳元	456,186.79	4.8484	2,211,776.04
应收账款			4,880,319.30
其中：美元	233,937.18	7.0827	1,656,906.88
欧元			
港币			
澳元	664,840.45	4.8484	3,223,412.42
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			208,550.05
澳元	43,014.20	4.8484	208,550.05
应付账款			865,540.34
澳元	178,520.82	4.8484	865,540.34
其他应付款			73,993.66
澳元	15,261.46	4.8484	73,993.66

其他说明：

(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

60、租赁

(1) 本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,577,314.40
租赁负债的利息费用	361,367.99
与租赁相关的总现金流出	4,802,877.22

(2) 本公司作为出租人

①经营租赁

1. 租赁收入

项目	2023 年度金额
----	-----------

项目	2023 年度金额
租赁收入	2,944,825.01

B.资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

年度	金额
其中：1 年以内（含 1 年）	2,822,761.52
1-2 年	2,926,559.08
2-3 年	2,920,606.70
3 年以上	748,986.67

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	47,224,047.79	47,643,973.33
材料费	15,773,472.35	20,094,712.38
折旧费	6,262,342.31	7,689,676.70
技术开发与咨询服务费	2,806,550.69	6,486,499.76
试验检验费	786,250.64	3,314,142.25
差旅费	792,506.57	655,030.78
办公费	528,495.43	486,123.91
无形资产摊销	411,694.86	467,721.02
其他	542,835.16	558,349.67
合计	75,128,195.80	87,396,229.80
其中：费用化研发支出	75,128,195.80	87,396,229.80

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	-------------------------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	----------------------------	----------------------------

						净资产 份额的 差额					方法 及主 要假 设	存收 益的 金额
卧龙 电气 银川 变压器 有限公 司	331,3 27,40 0.00	100.0 0%	出售	2023 年 12 月 26 日	股权转让 价款已 经支付 大部分, 对剩余 未支付 的部分 已经做 好付款 安排	- 112,9 69,63 0.92	100.0 0%	0.00	0.00	0.00	不适 用	84,74 8,891 .47

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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：

1. 本年通过投资设立方式取得的子公司及孙公司

子（孙）公司全称	子（孙）公 司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 （万元）
广东银清新能源有限公司	全资	有限责任公司	广东湛江	曹彬	电力工程	RMB500.00
雷州市银清新能源有限公司	全资	有限责任公司	广东雷州	曹彬	电力工程	RMB500.00
厦门红相新能源科技有限公司	全资	有限责任公司	福建厦门	罗媛	电力工程	RMB500.00
安溪县旭辉新能源有限公司	全资	有限责任公司	福建泉州	罗媛	电力工程	RMB100.00

2. 本年通过处置减少的子公司情况

子（孙）公司全称	持股比例	表决权比 例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万 元）
卧龙电气银川变压器有限 公司	100%	100%	有限责 任公 司	宁夏银川	何东武	变压器生 产销售	RMB10,000.00

宁夏银变科技有限公司	100%	100%	有限责任公司	宁夏银川	何东武	变压器生产销售	RMB1,000.00
南通银变新能源有限公司	100%	100%	有限责任公司	江苏如皋	孙晓琴	新能源光伏建设	RMB500.00
如皋银新新能源有限公司	100%	100%	有限责任公司	江苏如皋	孙晓琴	新能源光伏建设	RMB500.00
银变（成都）科技有限公司	100%	100%	有限责任公司	四川成都	何东武	新能源光伏建设	RMB200.00
CONSORCIOSWOTAL	99%	99%	有限责任公司	厄瓜多尔	杨传岗	电力工程总承包及电力设施维修等	USD2,000.00
CONSORCIOSLONGFOR	90%	90%	有限责任公司	厄瓜多尔	杨传岗	电力工程总承包及电力设施维修等	USD2,000.00

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海红相	10,717,350.00	上海市	上海市	电力设备生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并
澳洲红相	36,344,352.32	澳大利亚墨尔本	澳大利亚墨尔本	电力设备生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
红相软件	1,000,000.00	厦门	厦门	计算机软件开发、销售及技术咨询等服务	100.00%		投资设立
红相信息	2,000,000.00	厦门	厦门	计算机软件开发、销售及技术咨询等服务	100.00%		投资设立
红相智能	5,000,000.00	厦门	厦门	软件开发	100.00%		投资设立
浙江涵普	101,000,000.00	浙江嘉兴	浙江嘉兴	电力设备生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
涵普三维	10,500,000.00	浙江宁波	浙江宁波	电力设备生产及销售		51.00%	非同一控制下企业合并
涵普软件	50,000,000.00	浙江嘉兴	浙江嘉兴	计算机软件开发、销售及技术咨询		100.00%	投资设立

				服务			
涵普新能源	30,000,000.00	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电设备安装与销售		100.00%	投资设立
星波通信	38,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	微波通信产品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
星波电子	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	微波通信产品生产及销售		70.00%	非同一控制下企业合并
合肥翮翼	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	通信设备贸易	51.00%		投资设立
盐池华泰	51,000,000.00	宁夏吴忠	宁夏吴忠	太阳能光伏发电及相关项目的开发、建设、设计、咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
成都鼎屹	10,000,000.00	四川成都	四川成都	智能红外热成像系统研发、生产及销售	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州红辉	10,000,000.00	浙江杭州	浙江杭州	通信电子产品研发、生产及销售		45.90%	非同一控制下企业合并
成都中昊	10,000,000.00	四川成都	四川成都	智能红外热成像系统研发、生产及销售		45.90%	非同一控制下企业合并
REDPHASECAPITAL AUSTRALIA PTY LTD	47.00	澳大利亚维多利亚州	澳大利亚维多利亚州	投资、财务管理		100.00%	投资设立
REDPHASECAPITAL AUSTRALIA PTY LTD ENERGY INVESTMENT AUSTRALIA PTY LTD	47.00	澳大利亚维多利亚州	澳大利亚维多利亚州	投资、财务管理		100.00%	投资设立
合肥涵普新能源有限公司	5,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	新能源技术研发、光伏设备及元器件销售、太阳能发电技术服务等		100.00%	投资设立
苏州涵普新能源科技有限公司	5,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	新能源技术研发、光伏设备及元器件销售、太阳能发电技术服务等		100.00%	投资设立
厦门红相智能电力有限公司	5,000,000.00	福建厦门	福建厦门	电力设备销售	100.00%		投资设立
红相（江苏）新能源有限公司	540,896,000.00	江苏如皋	江苏如皋	发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设		100.00%	投资设立

				工程施工等			
厦门红相新能源科技有限公司	5,000,000.00	福建厦门	福建厦门	太阳能发电技术服务、风力发电技术服务、新兴能源技术研发等	100.00%		投资设立
安溪县旭辉新能源有限公司	5,000,000.00	福建安溪	福建安溪	发电业务、输电业务、供配电业务等		100.00%	投资设立
广东银清新能源有限公司	5,000,000.00	广东湛江	广东湛江	发电业务、输电业务、供配电业务等		100.00%	投资设立
雷州市银清新能源有限公司	5,000,000.00	广东湛江	广东湛江	太阳能发电技术服务、风力发电技术服务、新兴能源技术研发等		100.00%	投资设立

单位：元

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：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、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：

3、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	34,837,175.54	33,529,506.59

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1. 风险管理目标和政策

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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 68.25%（2022 年：29.22%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 97.24%（2022 年：48.96%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2023 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 至 5 年	合 计
金融负债：			
短期借款	35,198.20		35,198.20
应付票据	3,017.64		3,017.64
应付账款	22,114.36		22,114.36
其他应付款	5,075.86		5,075.86
一年内到期的非流动负债	14,752.22		14,752.22
长期借款		8,613.00	8,613.00
应付债券		58,124.74	58,124.74
租赁负债		319.38	319.38
金融负债合计	80,158.28	67,057.12	147,215.40

期初本集团持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 至 5 年	合 计
金融负债：			

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 至 5 年	合 计
短期借款	59,380.55		59,380.55
应付票据	12,055.30		12,055.30
应付账款	53,377.27		53,377.27
其他应付款	3,274.18		3,274.18
一年内到期的非流动负债	17,571.53		17,571.53
长期借款		22,097.90	22,097.90
应付债券		55,245.00	55,245.00
租赁负债		484.50	484.50
金融负债合计	145,658.83	77,827.40	223,486.23

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

① 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注“七、合并财务报表项目注释”之“59、外币货币性项目”。

② 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	16,858,075.00	未终止确认	
背书	应收款项融资	3,445,200.79	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已转移，故终止确认。
合计		20,303,275.79		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	3,445,200.79	
合计		3,445,200.79	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	16,858,075.00	16,858,075.00
合计		16,858,075.00	16,858,075.00

其他说明

十三、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

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			2,039,136.88	2,039,136.88
应收款项融资		18,177,702.81		18,177,702.81
持续以公允价值计量的资产总额		18,177,702.81	2,039,136.88	20,216,839.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、合同负债、其他应付款、租赁负债、长期借款、应付债券、其他流动负债。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨成、杨保田。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卧龙电气驱动集团股份有限公司（以下简称“卧龙电驱”）	持有本公司 5%以上股份的股东
卧龙控股集团有限公司（以下简称“卧龙控股”）	持有卧龙电驱 5%以上股份的股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
银川变压器	转让股权未满一年的子公司

其他说明：

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
星波通信	5,000.00	2023年07月14日	2024年07月13日	否
星波通信	2,000.00	2022年07月15日	2023年07月14日	是
星波通信	4,000.00	2023年08月08日	2024年08月08日	否
星波通信	2,000.00	2023年08月08日	2024年07月24日	否
银川变压器	8,000.00	2022年04月29日	2023年10月28日	是
银川变压器	10,000.00	2022年12月27日	2023年12月26日	是
银川变压器	8,000.00	2022年10月09日	2023年12月31日	是
银川变压器	9,800.00	2023年02月13日	2023年12月02日	是
银变科技	1,000.00	2022年12月27日	2023年12月26日	是
银川变压器	5,000.00	2023年11月23日	2024年11月23日	否
银川变压器	9,552.34	2022年09月29日	2023年09月28日	否
银川变压器	3,600.00	2023年01月10日	2024年01月09日	否
银川变压器	4,993.07	2023年01月10日	2024年01月09日	否
银川变压器	3,800.00	2022年11月10日	2025年11月10日	否
银川变压器	5,354.14	2023年03月29日	2026年03月29日	否
银变科技	1,000.00	2023年09月26日	2024年09月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
成都鼎屹	57,500,000.00	2023年10月16日	2024年08月20日	否
杨成及其配偶	478,290,200.00	2023年05月23日	2028年05月23日	否

关联担保情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,270,500.00	6,857,158.09

(3) 其他关联交易

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	银川变压器	865,000.00	33,302.50		
其他应收款	卧龙电驱	186,053,351.63			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	银川变压器	45,748,181.13	
其他应付款	银川变压器	783,273.05	
合同负债	银川变压器	601,769.92	

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为已出售子公司银川变压器提供质押担保的事项

公司于 2023 年 12 月完成银川变压器 100% 股权的出售。在银川变压器股权出售前，公司以提供连带责任保证担保、盐池华秦以资产及拥有的吴忠第三十五光伏电站 20MW 光伏项目全部电费收益权提供抵押质押担保、如皋项目应收账款债权质押担保以及盐池华秦 100% 股权质押担保等不同类别的担保方式。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为银川变压器的银行融资提供的保证事项，详见附注“十四、关联方及关联交易”之 4（1）所述。

截至 2024 年 4 月 25 日，前述提供抵押/质押担保的资产均已办理完毕质押注销登记手续，公司对银川变压器及其下属企业所提供的担保余额为 4,800 万元，相关担保正在解除过程中。

(2) 民事诉讼赔偿

如本附注“十七、其他重要事项”之公司立案及行政处罚事项所述，红相股份公司及其子公司通过虚构销售业务、虚构原材料采购、虚增固定资产等方式，2017年-2022年年度报告存在虚假记载。根据《最高人民法院关于审理证券市场虚假陈述侵权民事赔偿案件的若干规定》，信息披露义务人违反法律、行政法规、监管部门制定的规章和规范性文件关于信息披露的规定，在披露的信息中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，人民法院应当认定为虚假陈述；信息披露义务人在证券交易市场承担民事赔偿责任的范围，以原告因虚假陈述而实际发生的损失为限；原告实际损失包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税。

根据上述规定，因2017-2022年度的年度报告虚假记载事项，公司及控股股东、实际控制人等相关主体将面临民事赔偿的责任，该事项将造成公司经济利益的流出。截止2024年4月25日，公司尚未收到法院的正式立案通知。因上述虚假陈述可能承担的赔偿金额受多个因素影响，目前暂无法进行准确测算，故该事项可能对公司未来的正常经营产生不确定性的影响。

截至2023年12月31日，本集团无其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2024年4月25日，本集团无应披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
如下说明	追溯重述	如下说明	

(2) 其他说明

根据前述《行政处罚决定书》认定的违法事实，公司对 2017-2022 年度财务报表存在的前期会计差错进行了追溯重述，涉及的主要更正内容：调减虚构销售业务对应的营业收入、应收账款等报表项目，调减虚构采购业务对应的营业成本、应付账款、存货、固定资产等报表项目，并相应调整因以上报表项目调整而影响的其他流动资产、其他流动负债、信用减值损失、所得税费用等报表项目。公司对上述前期会计差错影响进行了追溯重述，影响 2017-2022 年度财务报表项目及金额如下：

(一) 2017 年度

1、对 2017 年度合并财务报表的影响

(1) 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	665,695,754.28	-39,377,623.81	626,318,130.47
其他流动资产	57,592.80	8,958,658.95	9,016,251.75
流动资产合计	1,675,301,201.77	-30,418,964.86	1,644,882,236.91
总资产合计	3,193,075,062.37	-30,418,964.86	3,162,656,097.51
其他流动负债	-	18,274,262.69	18,274,262.69
流动负债合计	1,139,264,483.00	18,274,262.69	1,157,538,745.69
负债合计	1,172,656,214.70	18,274,262.69	1,190,930,477.39
未分配利润	398,551,154.43	-48,693,227.55	349,857,926.88
归属于母公司股东权益	1,872,649,302.13	-48,693,227.55	1,823,956,074.58
所有者权益合计	2,020,418,847.67	-48,693,227.55	1,971,725,620.12

(2) 2017 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	743,861,467.27	-104,894,367.51	638,967,099.76
营业成本	422,652,317.63	-45,169,974.49	377,482,343.14
资产减值损失	6,255,455.05	-2,072,506.52	4,182,948.53
营业利润	157,534,690.10	-57,651,886.50	99,882,803.60
利润总额	157,052,712.52	-57,651,886.50	99,400,826.02
所得税费用	19,238,915.08	-8,958,658.95	10,280,256.13
净利润	137,813,797.44	-48,693,227.55	89,120,569.89
归属于母公司所有者的净利润	117,949,954.85	-48,693,227.55	69,256,727.30
综合收益总额	137,830,585.42	-48,693,227.55	89,137,357.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,966,742.83	-48,693,227.55	69,273,515.28

(3) 2017 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	802,471,806.26	-74,229,757.50	728,242,048.76
收到其他与经营活动有关的现金	58,934,368.48	74,229,757.50	133,164,125.98
经营活动现金流入小计	870,684,083.84	-	870,684,083.84
经营活动产生的现金流量净额	293,321,816.69	-	293,321,816.69

2、对 2017 年度母公司财务报表的影响

2017 年度母公司财务报表无更正事项。

(二) 2018 年度

1、对 2018 年度合并财务报表的影响

(1) 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	1,160,271,312.96	-113,586,194.89	1,046,685,118.07
其中：应收账款	1,098,024,109.76	-113,586,194.89	984,437,914.87
预付款项	60,799,767.62	-7,723,933.79	53,075,833.83
存货	234,032,834.43	1,428,979.52	235,461,813.95
其他流动资产	14,738,437.72	30,808,239.39	45,546,677.11
流动资产合计	1,817,701,259.55	-89,072,909.77	1,728,628,349.78
其他非流动资产	73,124,782.98	-33,972,411.48	39,152,371.50
非流动资产合计	1,837,313,236.47	-33,972,411.48	1,803,340,824.99
总资产合计	3,655,014,496.02	-123,045,321.25	3,531,969,174.77
应付票据及应付账款	403,936,553.70	-19,392,241.38	384,544,312.32
其他流动负债	-	62,827,237.68	62,827,237.68
流动负债合计	1,154,292,516.52	43,434,996.30	1,197,727,512.82
负债合计	1,415,994,260.03	43,434,996.30	1,459,429,256.33
盈余公积	49,837,673.61	-4,861,174.96	44,976,498.65
未分配利润	592,559,417.53	-161,619,142.59	430,940,274.94
归属于母公司股东权益	2,076,353,502.04	-166,480,317.55	1,909,873,184.49
所有者权益合计	2,239,020,235.99	-166,480,317.55	2,072,539,918.44

(2) 2018 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,311,493,532.52	-255,593,163.55	1,055,900,368.97
营业成本	727,305,745.72	-111,372,563.55	615,933,182.17
资产减值损失	47,784,899.24	-4,583,929.56	43,200,969.68
营业利润	301,470,987.78	-139,636,670.44	161,834,317.34
利润总额	302,241,367.05	-139,636,670.44	162,604,696.61
所得税费用	42,089,623.24	-21,849,580.44	20,240,042.80
净利润	260,151,743.81	-117,787,090.00	142,364,653.81
归属于母公司所有者的净利润	229,398,154.36	-117,787,090.00	111,611,064.36
综合收益总额	260,196,045.55	-117,787,090.00	142,408,955.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	229,442,456.10	-117,787,090.00	111,655,366.10

(3) 2018 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,087,295,875.39	-205,889,424.00	881,406,451.39
收到其他与经营活动有关的现金	67,194,130.23	88,248,477.60	155,442,607.83
经营活动现金流入小计	1,161,123,365.75	-117,640,946.40	1,043,482,419.35
购买商品、接受劳务支付的现金	644,058,739.57	-78,232,948.28	565,825,791.29
经营活动现金流出小计	1,123,865,915.65	-78,232,948.28	1,045,632,967.37
经营活动产生的现金流量净额	37,257,450.10	-39,407,998.12	-2,150,548.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	346,259,374.75	-39,407,998.12	306,851,376.63
投资活动现金流出小计	808,863,604.59	-39,407,998.12	769,455,606.47
投资活动产生的现金流量净额	-801,769,511.73	39,407,998.12	-762,361,513.61

2、对 2018 年度母公司财务报表的影响

(1) 2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	278,363,142.58	-60,049,610.55	218,313,532.03
存货	91,929,635.56	1,443,269.59	93,372,905.15
其他流动资产	-	26,018,031.08	26,018,031.08
流动资产合计	650,176,360.11	-32,588,309.88	617,588,050.23
其他非流动资产	42,181,035.00	-33,972,411.48	8,208,623.52
非流动资产合计	1,883,180,039.74	-33,972,411.48	1,849,207,628.26
资产总计	2,533,356,399.85	-66,560,721.36	2,466,795,678.49
应付票据及应付账款	131,330,366.55	-19,392,241.38	111,938,125.17

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
流动负债合计	555,879,956.86	-19,392,241.38	536,487,715.48
负债合计	740,488,618.84	-19,392,241.38	721,096,377.46
盈余公积	49,837,673.61	-4,861,174.96	44,976,498.65
未分配利润	312,559,426.07	-42,307,305.02	270,252,121.05
股东权益合计	1,792,867,781.01	-47,168,479.98	1,745,699,301.03

(2) 2018 年度母公司利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	386,786,228.34	-103,496,896.55	283,289,331.79
营业成本	219,768,676.02	-43,400,081.82	176,368,594.20
资产减值损失	8,000,465.73	-3,697,322.10	4,303,143.63
营业利润	106,968,447.59	-56,399,492.63	50,568,954.96
利润总额	106,847,381.18	-56,399,492.63	50,447,888.55
所得税费用	10,331,030.44	-9,231,012.65	1,100,017.79
净利润	96,516,350.74	-47,168,479.98	49,347,870.76
综合收益总额	96,516,350.74	-47,168,479.98	49,347,870.76

(3) 2018 年度母公司现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	358,604,281.97	-46,104,208.00	312,500,073.97
经营活动现金流入小计	415,820,718.36	-46,104,208.00	369,716,510.36
购买商品、接受劳务支付的现金	331,477,376.75	-26,199,470.00	305,277,906.75
支付其他与经营活动有关的现金	70,074,644.88	19,503,260.12	89,577,905.00
经营活动现金流出小计	464,518,963.59	-6,696,209.88	457,822,753.71
经营活动产生的现金流量净额	-48,698,245.23	-39,407,998.12	-88,106,243.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,784,851.53	-39,407,998.12	4,376,853.41
投资活动现金流出小计	746,389,081.37	-39,407,998.12	706,981,083.25
投资活动产生的现金流量净额	-591,908,356.90	39,407,998.12	-552,500,358.78

(三) 2019 年度

1、对 2019 年度合并财务报表的影响

(1) 2019 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
---------	-------	------	-------

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	832,749,805.52	-77,360,111.70	755,389,693.82
预付款项	140,308,430.82	-43,851,251.73	96,457,179.09
其他应收款	55,534,820.30	2,718,584.08	58,253,404.38
存货	205,995,522.08	1,443,269.59	207,438,791.67
其他流动资产	9,066,218.93	43,620,885.05	52,687,103.98
流动资产合计	1,878,415,136.94	-73,428,624.71	1,804,986,512.23
固定资产	1,095,159,696.68	-39,378,769.20	1,055,780,927.48
在建工程	90,681,643.06	-15,583,926.61	75,097,716.45
其他非流动资产	330,527,374.98	-113,619,072.88	216,908,302.10
非流动资产合计	2,914,620,796.62	-168,581,768.69	2,746,039,027.93
总资产合计	4,793,035,933.56	-242,010,393.40	4,551,025,540.16
应付账款	445,952,667.77	-10,896,666.16	435,056,001.61
预收款项	55,084,138.44	10,500,000.00	65,584,138.44
其他流动负债	-	55,538,489.95	55,538,489.95
流动负债合计	1,813,396,115.65	55,141,823.79	1,868,537,939.44
负债合计	2,447,648,278.40	55,141,823.79	2,502,790,102.19
盈余公积	60,185,287.38	-11,596,866.53	48,588,420.85
未分配利润	767,940,071.46	-285,555,350.66	482,384,720.80
归属于母公司股东权益	2,234,397,770.43	-297,152,217.19	1,937,245,553.24
所有者权益合计	2,345,387,655.16	-297,152,217.19	2,048,235,437.97

(2) 2019 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,340,472,990.05	-227,066,736.67	1,113,406,253.38
营业成本	757,090,600.02	-85,884,271.60	671,206,328.42
信用减值损失	1,741,377.95	-2,302,080.23	-560,702.28
营业利润	293,223,864.47	-143,484,545.30	149,739,319.17
利润总额	292,989,562.43	-143,484,545.30	149,505,017.13
所得税费用	38,268,421.98	-12,812,645.66	25,455,776.32
净利润	254,721,140.45	-130,671,899.64	124,049,240.81
归属于母公司所有者的净利润	234,717,959.20	-130,671,899.64	104,046,059.56
综合收益总额	273,914,967.62	-130,671,899.64	143,243,067.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,911,786.37	-130,671,899.64	123,239,886.73

(3) 2019 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,482,617,583.15	-285,679,756.42	1,196,937,826.73
经营活动现金流入小计	1,561,804,214.52	-285,679,756.42	1,276,124,458.10
购买商品、接受劳务支付的现金	806,848,497.24	-156,312,816.37	650,535,680.87
支付其他与经营活动有关的现金	220,818,087.93	24,153,892.38	244,971,980.31
经营活动现金流出小计	1,322,680,738.21	-132,158,923.99	1,190,521,814.22
经营活动产生的现金流量净额	239,123,476.31	-153,520,832.43	85,602,643.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	725,725,119.87	-153,520,832.43	572,204,287.44
投资活动现金流出小计	886,712,798.78	-153,520,832.43	733,191,966.35
投资活动产生的现金流量净额	-885,528,525.96	153,520,832.43	-732,007,693.53

2、对 2019 年度母公司财务报表的影响

(1) 2019 年 12 月 31 日母公司资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	187,193,728.58	-36,728,519.23	150,465,209.35
预付款项	70,385,664.91	-20,544,247.79	49,841,417.12
其他应收款	201,831,735.39	4,475,044.21	206,306,779.60
存货	32,737,467.20	1,443,269.59	34,180,736.79
其他流动资产	4,539,021.71	70,351,523.02	74,890,544.73
流动资产合计	672,757,337.69	18,997,069.80	691,754,407.49
固定资产	85,914,145.56	-34,477,176.28	51,436,969.28
其他非流动资产	136,551,965.09	-68,673,851.73	67,878,113.36
非流动资产合计	2,232,107,330.68	-103,151,028.01	2,128,956,302.67
资产总计	2,904,864,668.37	-84,153,958.21	2,820,710,710.16
应付账款	111,323,488.66	-10,896,666.16	100,426,822.50
其他应付款	171,610,519.25	41,268,103.61	212,878,622.86
流动负债合计	894,986,851.35	30,371,437.45	925,358,288.80
负债合计	1,000,176,991.71	30,371,437.45	1,030,548,429.16
盈余公积	60,185,287.38	-11,596,866.53	48,588,420.85
未分配利润	359,461,992.72	-102,928,529.13	256,533,463.59
股东权益合计	1,904,687,676.66	-114,525,395.66	1,790,162,281.00

(2) 2019 年度母公司利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	393,189,878.18	-107,110,953.06	286,078,925.12

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	232,768,400.06	-38,092,023.44	194,676,376.62
信用减值损失	6,556,496.50	-1,680,833.97	4,875,662.53
营业利润	108,898,819.56	-70,699,763.59	38,199,055.97
利润总额	108,854,863.42	-70,699,763.59	38,155,099.83
所得税费用	5,378,725.76	-3,342,847.91	2,035,877.85
净利润	103,476,137.66	-67,356,915.68	36,119,221.98
综合收益总额	103,476,137.66	-67,356,915.68	36,119,221.98

(3) 2019 年度母公司现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	462,613,409.51	-149,427,106.42	313,186,303.09
经营活动现金流入小计	480,991,465.08	-149,427,106.42	331,564,358.66
购买商品、接受劳务支付的现金	236,567,467.39	-73,734,400.00	162,833,067.39
支付其他与经营活动有关的现金	85,460,607.29	4,514,746.01	89,975,353.30
经营活动现金流出小计	396,597,128.92	-69,219,653.99	327,377,474.93
经营活动产生的现金流量净额	84,394,336.16	-80,207,452.43	4,186,883.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,849,565.17	-80,207,452.43	-7,357,887.26
投资活动现金流出小计	575,911,983.17	-80,207,452.43	495,704,530.74
投资活动产生的现金流量净额	-202,831,684.49	80,207,452.43	-122,624,232.06

(四) 2020 年度

1、对 2020 年度合并财务报表的影响

(1) 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	929,259,904.04	-89,585,473.25	839,674,430.79
存货	361,818,479.72	-81,157,355.64	280,661,124.08
其他流动资产	19,629,291.74	55,554,008.19	75,183,299.93
流动资产合计	2,033,319,498.32	-115,188,820.70	1,918,130,677.62
固定资产	1,302,130,087.30	-132,591,971.58	1,169,538,115.72
在建工程	69,157,255.23	-33,043,124.05	36,114,131.18
无形资产	98,163,198.76	-11,037,735.85	87,125,462.91
其他非流动资产	112,571,139.46	-8,086,725.67	104,484,413.79
非流动资产合计	2,895,953,589.71	-184,759,557.15	2,711,194,032.56
总资产合计	4,929,273,088.03	-299,948,377.85	4,629,324,710.18

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应付账款	410,752,035.19	-8,739,361.16	402,012,674.03
应交税费	30,918,344.99	233,384.79	31,151,729.78
其他流动负债	1,814,237.30	68,859,853.81	70,674,091.11
流动负债合计	1,296,678,733.94	60,353,877.44	1,357,032,611.38
负债合计	2,551,043,926.77	60,353,877.44	2,611,397,804.21
盈余公积	67,124,757.99	-11,480,984.69	55,643,773.30
未分配利润	945,354,269.62	-360,896,753.76	584,457,515.86
归属于母公司股东权益	2,383,318,221.84	-372,377,738.45	2,010,940,483.39
少数股东权益	-5,089,060.58	12,075,483.16	6,986,422.58
所有者权益合计	2,378,229,161.26	-360,302,255.29	2,017,926,905.97

(2) 2020 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,515,992,751.11	-304,971,790.32	1,211,020,960.79
营业成本	878,193,394.12	-197,121,511.46	681,071,882.66
研发费用	98,004,876.14	-21,966,037.72	76,038,838.42
投资收益	412,278.46	10,500,000.00	10,912,278.46
信用减值损失	-6,777,560.53	534,464.69	-6,243,095.84
营业利润	253,198,194.23	-74,849,776.45	178,348,417.78
利润总额	253,088,412.49	-74,849,776.45	178,238,636.04
所得税费用	33,414,506.18	-11,699,738.35	21,714,767.83
净利润	219,673,906.31	-63,150,038.10	156,523,868.21
归属于母公司所有者的净利润	231,654,648.29	-75,225,521.26	156,429,127.03
少数股东损益	-11,980,741.98	12,075,483.16	94,741.18
综合收益总额	225,426,933.33	-63,150,038.10	162,276,895.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	237,407,675.31	-75,225,521.26	162,182,154.05
归属于少数股东的综合收益总额	-11,980,741.98	12,075,483.16	94,741.18

(3) 2020 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,363,494,295.21	-327,685,867.08	1,035,808,428.13
收到其他与经营活动有关的现金	116,657,542.20	2,205,497.84	118,863,040.04
经营活动现金流入小计	1,497,243,794.76	-325,480,369.24	1,171,763,425.52
购买商品、接受劳务支付的现金	709,110,425.15	-293,031,772.60	416,078,652.55
经营活动现金流出小计	1,164,000,054.61	-293,031,772.60	870,968,282.01

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
经营活动产生的现金流量净额	333,243,740.15	-32,448,596.64	300,795,143.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,820,720.35	-32,448,596.64	134,372,123.71
投资活动现金流出小计	171,065,948.33	-32,448,596.64	138,617,351.69
投资活动产生的现金流量净额	-162,398,967.33	32,448,596.64	-129,950,370.69

2、对 2020 年度母公司财务报表的影响

(1) 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	219,713,146.78	-44,137,705.85	175,575,440.93
其他应收款	215,516,953.40	71,971,911.53	287,488,864.93
存货	115,832,715.55	-73,068,266.90	42,764,448.65
其他流动资产	9,247,430.50	63,803,162.25	73,050,592.75
流动资产合计	852,966,272.64	18,569,101.03	871,535,373.67
固定资产	162,654,475.80	-90,439,248.72	72,215,227.08
其他非流动资产	6,383,638.84	-4,154,424.79	2,229,214.05
非流动资产合计	2,457,151,135.34	-94,593,673.51	2,362,557,461.83
资产总计	3,310,117,407.98	-76,024,572.48	3,234,092,835.50
应付账款	134,957,674.20	-14,972,413.79	119,985,260.41
其他应付款	35,801,135.30	65,532,465.22	101,333,600.52
流动负债合计	541,052,231.75	50,560,051.43	591,612,283.18
负债合计	1,280,101,969.24	50,560,051.43	1,330,662,020.67
盈余公积	67,124,757.99	-11,480,984.69	55,643,773.30
未分配利润	374,616,248.70	-115,103,639.22	259,512,609.48
股东权益合计	2,030,015,438.74	-126,584,623.92	1,903,430,814.82

(2) 2020 年度母公司利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	491,319,793.19	-148,312,389.21	343,007,403.98
营业成本	325,734,278.82	-131,762,348.89	193,971,929.93
研发费用	26,469,796.47	-3,300,000.00	23,169,796.47
信用减值损失	-2,762,140.73	1,186,013.02	-1,576,127.71
营业利润	70,222,847.07	-12,064,027.30	58,158,819.77
利润总额	70,307,516.00	-12,064,027.30	58,243,488.70
所得税费用	912,809.89	-4,799.05	908,010.84
净利润	69,394,706.11	-12,059,228.25	57,335,477.86

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
综合收益总额	69,394,706.11	-12,059,228.25	57,335,477.86

(3) 2020 年度母公司现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	483,818,226.23	-157,765,335.58	326,052,890.65
经营活动现金流入小计	513,351,625.47	-157,765,335.58	355,586,289.89
购买商品、接受劳务支付的现金	301,908,971.60	-200,453,145.00	101,455,826.60
支付其他与经营活动有关的现金	112,417,203.56	46,200,170.63	158,617,374.19
经营活动现金流出小计	469,960,117.19	-154,252,974.37	315,707,142.82
经营活动产生的现金流量净额	43,391,508.28	-3,512,361.21	39,879,147.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,999,848.96	-3,512,361.21	14,487,487.75
投资活动现金流出小计	502,154,950.86	-3,512,361.21	498,642,589.65
投资活动产生的现金流量净额	-349,600,947.15	3,512,361.21	-346,088,585.94

(五) 2021 年度

1、对 2021 年度合并财务报表的影响

(1) 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	736,138,015.01	-41,448,632.59	694,689,382.42
存货	562,923,193.50	-57,819,963.05	505,103,230.45
其他流动资产	4,754,895.72	58,445,804.74	63,200,700.46
流动资产合计	2,366,851,048.49	-40,822,790.90	2,326,028,257.59
固定资产	698,735,020.83	-202,108,240.43	496,626,780.40
在建工程	49,968,084.21	-5,561,946.90	44,406,137.31
无形资产	64,109,449.79	-11,037,735.85	53,071,713.94
递延所得税资产	50,956,454.31	-4,464,916.70	46,491,537.61
其他非流动资产	31,695,763.97	-13,513,356.19	18,182,407.78
非流动资产合计	1,519,965,881.38	-236,686,196.07	1,283,279,685.31
总资产合计	3,886,816,929.87	-277,508,986.97	3,609,307,942.90
应付账款	362,769,889.47	732,761.06	363,502,650.53
应交税费	38,220,305.07	721,410.03	38,941,715.10
其他流动负债	12,022,523.36	82,443,860.69	94,466,384.05
流动负债合计	1,440,702,639.21	83,898,031.78	1,524,600,670.99
负债合计	2,197,572,082.37	83,898,031.78	2,281,470,114.15

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
盈余公积	67,124,757.99	-11,480,984.69	55,643,773.30
未分配利润	262,696,654.88	-363,706,507.98	-101,009,853.10
归属于母公司股东权益	1,693,123,494.12	-375,187,492.67	1,317,936,001.45
少数股东权益	-3,878,646.62	13,780,473.92	9,901,827.30
所有者权益合计	1,689,244,847.50	-361,407,018.75	1,327,837,828.75

(2) 2021 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,394,369,586.11	-108,797,964.67	1,285,571,621.44
营业成本	932,405,231.26	-109,063,996.57	823,341,234.69
研发费用	102,690,461.81	-2,988,396.08	99,702,065.73
信用减值损失	19,799,612.13	-2,298,046.05	17,501,566.08
营业利润	-638,310,942.37	956,381.93	-637,354,560.44
利润总额	-638,534,496.09	956,381.93	-637,578,114.16
所得税费用	-3,895,383.02	2,061,145.39	-1,834,237.63
净利润	-634,639,113.07	-1,104,763.46	-635,743,876.53
归属于母公司所有者的净利润	-635,849,527.03	-2,809,754.22	-638,659,281.25
少数股东损益	1,210,413.96	1,704,990.76	2,915,404.72
综合收益总额	-642,222,178.29	-1,104,763.46	-643,326,941.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-643,432,592.25	-2,809,754.22	-646,242,346.47
归属于少数股东的综合收益总额	1,210,413.96	1,704,990.76	2,915,404.72

(3) 2021 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,644,221,876.89	-178,304,298.50	1,465,917,578.39
收到其他与经营活动有关的现金	129,438,110.93	41,056,186.90	170,494,297.83
经营活动现金流入小计	1,785,545,753.38	-137,248,111.60	1,648,297,641.78
购买商品、接受劳务支付的现金	955,566,134.15	-74,062,403.12	881,503,731.03
经营活动现金流出小计	1,554,381,020.91	-74,062,403.12	1,480,318,617.79
经营活动产生的现金流量净额	231,164,732.47	-63,185,708.48	167,979,023.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,109,566.71	-63,185,708.48	68,923,858.23
投资活动现金流出小计	132,109,566.71	-63,185,708.48	68,923,858.23
投资活动产生的现金流量净额	225,357,794.84	63,185,708.48	288,543,503.32

2、对 2021 年度母公司财务报表的影响

(1) 2021 年 12 月 31 日母公司资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	210,312,732.09	-61,481,324.80	148,831,407.29
其他应收款	123,482,963.26	88,878,991.22	212,361,954.48
存货	109,509,548.13	-55,089,767.24	54,419,780.89
其他流动资产	408,315.66	81,171,683.75	81,579,999.41
流动资产合计	815,695,273.90	53,479,582.93	869,174,856.83
固定资产	170,974,708.98	-100,799,548.28	70,175,160.70
非流动资产合计	2,221,589,420.97	-100,799,548.28	2,120,789,872.69
资产总计	3,037,284,694.87	-47,319,965.35	2,989,964,729.52
应付账款	78,378,405.10	-19,602,636.22	58,775,768.88
其他应付款	57,822,248.29	83,006,454.38	140,828,702.67
流动负债合计	592,331,929.79	63,403,818.16	655,735,747.95
负债合计	1,288,605,889.21	63,403,818.16	1,352,009,707.37
盈余公积	67,124,757.99	-11,480,984.69	55,643,773.30
未分配利润	93,233,663.38	-99,242,798.82	-6,009,135.44
股东权益合计	1,748,678,805.66	-110,723,783.51	1,637,955,022.15

(2) 2021 年度母公司利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	325,992,004.39	-79,501,504.45	246,490,499.94
营业成本	245,066,804.47	-96,023,121.00	149,043,683.47
信用减值损失	3,043,644.36	-660,776.15	2,382,868.21
营业利润	-247,550,620.02	15,860,840.40	-231,689,779.62
利润总额	-247,508,644.93	15,860,840.40	-231,647,804.53
净利润	-234,574,497.61	15,860,840.40	-218,713,657.21
综合收益总额	-234,574,497.61	15,860,840.40	-218,713,657.21

(3) 2021 年度母公司现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	437,679,020.62	-93,150,700.00	344,528,320.62
经营活动现金流入小计	456,773,430.08	-93,150,700.00	363,622,730.08
购买商品、接受劳务支付的现金	323,848,064.65	-46,822,620.00	277,025,444.65
支付其他与经营活动有关的现金	83,060,390.83	3,455,178.00	86,515,568.83
经营活动现金流出小计	452,523,604.80	-43,367,442.00	409,156,162.80
经营活动产生的现金流量净额	4,249,825.28	-49,783,258.00	-45,533,432.72

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,619,858.74	-49,783,258.00	20,836,600.74
投资活动现金流出小计	76,059,858.74	-49,783,258.00	26,276,600.74
投资活动产生的现金流量净额	128,583,955.76	49,783,258.00	178,367,213.76

(六) 2022 年度

1、对 2022 年度合并财务报表的影响

(1) 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,080,102,370.99	-27,739,171.36	1,052,363,199.63
存货	839,322,935.70	-48,638,104.14	790,684,831.56
其他流动资产	38,362,469.12	58,125,810.45	96,488,279.57
流动资产合计	2,726,311,929.56	-18,251,465.05	2,708,060,464.51
固定资产	633,835,230.28	-147,210,222.57	486,625,007.71
在建工程	123,018,170.10	-30,203,621.68	92,814,548.42
无形资产	59,361,235.30	-9,781,912.63	49,579,322.67
非流动资产合计	1,497,275,476.08	-187,195,756.88	1,310,079,719.20
总资产合计	4,223,587,405.64	-205,447,221.93	4,018,140,183.71
应付账款	555,757,976.42	-21,985,240.72	533,772,735.70
应交税费	71,447,177.18	678,521.07	72,125,698.25
其他流动负债	10,857,923.34	77,572,137.85	88,430,061.19
流动负债合计	1,710,909,225.55	56,265,418.20	1,767,174,643.75
负债合计	2,550,668,921.43	56,265,418.20	2,606,934,339.63
盈余公积	60,472,156.34	-4,828,383.04	55,643,773.30
未分配利润	251,467,649.27	-261,358,337.02	-9,890,687.75
归属于母公司股东权益	1,657,849,165.13	-266,186,720.06	1,391,662,445.07
少数股东权益	15,069,319.08	4,474,079.93	19,543,399.01
所有者权益合计	1,672,918,484.21	-261,712,640.13	1,411,205,844.08

(2) 2022 年度合并利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,636,680,763.65	-17,831,170.74	1,618,849,592.91
营业总成本	1,543,652,634.52	-37,190,788.53	1,506,461,845.99
营业成本	1,159,511,677.44	-36,448,681.31	1,123,062,996.13
管理费用	100,222,668.73	-742,107.22	99,480,561.51

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失	-27,860,109.03	-4,398,430.61	-32,258,539.64
资产减值损失	-19,129,863.20	-1,342,993.72	-20,472,856.92
营业利润	75,754,499.64	13,618,193.46	89,372,693.10
利润总额	74,768,918.78	13,618,193.46	88,387,112.24
所得税费用	2,499,962.44	461,682.32	2,961,644.76
净利润	72,268,956.34	13,156,511.14	85,425,467.48
归属于母公司所有者的净利润	65,453,119.33	10,330,776.44	75,783,895.77
少数股东损益	6,815,837.01	2,825,734.70	9,641,571.71
综合收益总额	65,701,287.95	13,156,511.14	78,857,799.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,885,450.94	10,330,776.44	69,216,227.38
归属于少数股东的综合收益总额	6,815,837.01	2,825,734.70	9,641,571.71

(3) 2022 年度合并现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,080,018,787.92	-41,648,305.00	1,038,370,482.92
收到其他与经营活动有关的现金	183,268,786.62	4,455,705.00	187,724,491.62
经营活动现金流入小计	1,297,924,430.33	-37,192,600.00	1,260,731,830.33
购买商品、接受劳务支付的现金	926,316,318.86	-645,000.00	925,671,318.86
经营活动现金流出小计	1,600,691,814.02	-645,000.00	1,600,046,814.02
经营活动产生的现金流量净额	-302,767,383.69	-36,547,600.00	-339,314,983.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,873,046.90	-36,547,600.00	105,325,446.90
投资活动现金流出小计	141,873,046.90	-36,547,600.00	105,325,446.90
投资活动产生的现金流量净额	-92,353,186.83	36,547,600.00	-55,805,586.83

2、对 2022 年度母公司财务报表的影响

(1) 2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	188,900,737.89	-35,006,446.61	153,894,291.28
其他应收款	220,827,165.03	44,300,923.08	265,128,088.11
存货	88,947,154.65	-20,073,418.09	68,873,736.56
其他流动资产	25,273,609.53	56,223,435.66	81,497,045.19
流动资产合计	733,107,457.38	45,444,494.04	778,551,951.42
固定资产	138,104,535.03	-63,009,032.74	75,095,502.29
无形资产	219,508.95	-123,893.73	95,615.22
非流动资产合计	2,226,497,582.67	-63,132,926.47	2,163,364,656.20

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产总计	2,959,605,040.05	-17,688,432.43	2,941,916,607.62
应付账款	63,683,244.41	-1,767,289.39	61,915,955.02
其他应付款	67,184,861.86	41,717,079.88	108,901,941.74
流动负债合计	586,798,976.12	39,949,790.49	626,748,766.61
负债合计	1,265,847,786.40	39,949,790.49	1,305,797,576.89
盈余公积	60,472,156.34	-4,828,383.04	55,643,773.30
未分配利润	56,005,223.08	-52,809,839.88	3,195,383.20
股东权益合计	1,693,757,253.65	-57,638,222.92	1,636,119,030.73

(2) 2022 年度母公司利润表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	228,514,124.69	-4,677,708.08	223,836,416.61
营业成本	151,154,461.28	-16,887,876.07	134,266,585.21
信用减值损失	2,138,115.50	-4,824,354.71	-2,686,239.21
资产减值损失	-6,579,844.24	-1,342,993.72	-7,922,837.96
营业利润	-11,969,501.28	6,042,819.56	-5,926,681.72
利润总额	-11,919,653.21	6,042,819.56	-5,876,833.65
净利润	-3,894,712.08	6,042,819.56	2,148,107.48
综合收益总额	-3,894,712.08	6,042,819.56	2,148,107.48

(3) 2022 年度母公司现金流量表

单位：元

影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	295,020,804.40	-41,648,305.00	253,372,499.40
收到其他与经营活动有关的现金	18,919,131.57	4,455,705.00	23,374,836.57
经营活动现金流入小计	313,943,236.15	-37,192,600.00	276,750,636.15
购买商品、接受劳务支付的现金	111,466,719.33	-645,000.00	110,821,719.33
经营活动现金流出小计	229,550,268.55	-645,000.00	228,905,268.55
经营活动产生的现金流量净额	84,392,967.60	-36,547,600.00	47,845,367.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,143,090.51	-36,547,600.00	18,595,490.51
投资活动现金流出小计	189,940,317.18	-36,547,600.00	153,392,717.18
投资活动产生的现金流量净额	-144,121,394.20	36,547,600.00	-107,573,794.20

2、更正事项对业绩承诺完成情况的影响

公司与卧龙电驱、席立功、何东武、吴国敏分别于 2016 年 11 月 29 日、2017 年 4 月 13 日签署了《厦门红相电力设备股份有限公司与卧龙电气集团股份有限公司、席立功、何东武、吴国敏发行股份及

支付现金购买资产协议》《厦门红相电力设备股份有限公司与卧龙电气集团股份有限公司、席立功、何东武、吴国敏发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议（一）》（以下合称“重组协议”），约定公司以发行股份及支付现金方式购买卧龙电驱及前述主体持有的银川变压器 100% 股权，并约定卧龙电驱有关银川变压器的盈利预测承诺及其补偿事宜。

经上述前期会计差错追溯调整后，银川变压器 2017 年度-2019 年度的业绩承诺实现金额为 12,994.66 万元，与承诺业绩利润差异为 18,605.34 万元，根据重组协议的约定，卧龙电驱应对上述未完成的业绩向公司补偿 18,605.34 万元。

2024 年 4 月 25 日，公司收到卧龙电驱出具的《履约承诺函》，卧龙电驱承诺：（1）银川变压器于 2017 年度-2019 年度实际完成的净利润情况（又称“经审计的净利润数”），以公司聘请的审计机构出具的专项鉴证报告中披露的更正后银川变压器实现的净利润数为准，并同意以前述专项鉴证报告所载数据总额作为“标的公司 2017 年-2019 年三个年度经审计的净利润总额”，由双方按照《重组协议》约定的业绩补偿数额公式计算卧龙电驱应向公司承担的业绩补偿金额；（2）若经计算，卧龙电驱需向公司承担业绩补偿金额的，卧龙电驱将在前述专项鉴证报告出具后，将应补偿的现金足额支付至公司指定账户，具体付款期限参照《重组协议》约定执行。

根据上述承诺函，公司应收卧龙电驱的业绩补偿款为 18,605.34 万元。

3、公司立案及行政处罚事项

红相股份公司于 2023 年 5 月 11 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0282023003 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。2024 年 2 月 27 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（厦证监处罚字[2024]1 号）。2024 年 4 月 3 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《行政处罚决定书》（[2024]1 号）及《市场禁入决定书》（[2024]1 号）。根据上述《行政处罚决定书》的相关内容：

（1）红相股份及其子公司通过虚构销售业务、虚构原材料采购、虚增固定资产等方式，2017 年-2022 年度累计虚增营业收入 10.01 亿元、虚增利润总额 3.92 亿元，2017 年-2022 年年度报告存在虚假记载。其中，2017 年虚增营业收入 1.00 亿元，虚增利润 0.60 亿元，占当期披露金额的 14.00%、38.00%；2018 年虚增营业收入 2.60 亿元，虚增利润 1.40 亿元，占当期披露金额的 19.00%、48.00%；2019 年虚增营业收入 2.30 亿元，虚增利润 1.40 亿元，占当期披露金额的 17.00%、48.00%；2020 年虚

增营业收入 3.00 亿元，虚增利润 0.75 亿元，占当期披露金额的 20.00%、30.00%；2021 年虚增营业收入 1.00 亿元，虚减利润 0.03 亿元，分别占当期披露金额的 8.00%、0.50%；2022 年虚增营业成本 0.25 亿元，虚减利润总额 0.25 亿元，分别占当期披露金额的 2.00%、33.00%。

(2) 根据上述关于红相股份公司信息披露违法违规的事实，红相股份公司 2019 年非公开发行股票、2020 年公开发行可转换公司债券的发行申请文件存在重大虚假记载，不符合发行条件，以欺骗手段骗取发行核准，构成欺诈发行；红相股份公司 2020 年申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金公告发行文件存在重大虚假记载。

(3) 决定对红相股份、实际控制人及相关人员进行警告并处罚，其中对红相股份处以 2,513 万元罚款，对实控人杨成处以 2,288 万元罚款并终身市场禁入，其他人员罚款金额 50 万至 365 万元不等。

4、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- (1) 电力分部：生产及销售电力设备相关产品；
- (2) 铁路与轨道交通分部：生产及销售铁路变压器及电力变压器等相关产品；
- (3) 新能源分部：从事新能源开发、建设、管理咨询；
- (4) 通信分部：生产及销售射频/微波部件等相关产品；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电力板块	铁路板块	新能源板块	通信电子	分部间抵销	合计
营业收入	460,907,331.54	499,360,499.72	11,153,652.25	211,807,409.97	-7,276,062.76	1,153,645,526.22
其中：对外交易收入	453,631,268.78	499,360,499.72	11,153,652.25	211,807,409.97		1,153,645,526.22

分部间交易收入	7,276,062.76				-	7,276,062.76
其中：主营业务收入	441,665,223.35	493,705,167.11	11,153,652.25	211,080,013.46	-	1,133,269,219.88
营业成本	298,031,621.17	473,019,283.57	7,898,866.71	114,069,672.40	-	886,232,094.34
其中：主营业务成本	280,440,484.44	471,342,362.32	7,898,866.71	113,493,674.87	813,989.58	873,989,377.92
营业利润	491,810,811.63	66,251,170.69	45,190,071.57	14,765,271.49	153,956,848.67	434,529,933.73
总资产	2,487,965,877.65		115,236,105.77	887,729,274.47	-	2,763,016,151.49
总负债	1,422,870,144.91		4,486,070.49	414,782,882.27	-	1,801,594,702.70

(3) 其他说明

①地区信息

由于本集团收入逾 90%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾 90%位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,894,032.31	122,042,889.76
1 至 2 年	29,025,623.15	25,614,371.10
2 至 3 年	24,606,310.09	7,720,817.59
3 年以上	21,308,436.07	16,963,194.45
3 至 4 年	7,795,936.98	6,614,391.46
4 至 5 年	5,678,719.13	3,959,846.40
5 年以上	7,833,779.96	6,388,956.59
合计	116,834,401.62	172,341,272.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	531,000.00	0.45%	531,000.00	100.00%	0.00					
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	531,000.00	0.45%	531,000.00	100.00%	0.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	116,303,401.62	99.55%	21,401,725.38	18.40%	94,901,676.24	172,341,272.90	100.00%	18,446,981.62	10.70%	153,894,291.28
其中：										
组合1：应收客户货款	67,363,997.02	57.66%	21,401,725.38	31.77%	45,962,271.64	115,849,421.18	67.22%	18,446,981.62	15.92%	97,402,439.56
组合3：合并范围内的应收关联方款	48,939,404.60	41.89%	0.00	0.00%	48,939,404.60	56,491,851.72	32.78%	0.00	0.00%	56,491,851.72
合计	116,834,401.62	100.00%	21,932,725.38	18.77%	94,901,676.24	172,341,272.90	100.00%	18,446,981.62	10.70%	153,894,291.28

按单项计提坏账准备：531,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	531,000.00	531,000.00	100.00%	

按组合计提坏账准备：按组合1应收销货款计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	34,583,192.31	1,331,452.90	3.85%
1—2年（含）	10,499,623.15	2,607,056.43	24.83%
2—3年（含）	6,293,654.01	2,519,349.70	40.03%
3—4年（含）	4,518,013.86	3,474,352.66	76.90%
4—5年（含）	5,662,233.73	5,662,233.73	100.00%
5年以上	5,807,279.96	5,807,279.96	100.00%
合计	67,363,997.02	21,401,725.38	

确定该组合依据的说明：

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款信用期与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：按组合 3 合并范围内的应收关联方款计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3（合并范围内的应收关联方款）	48,939,404.60	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	18,446,981.62	5,647,249.76		2,161,506.00		21,932,725.38
合计	18,446,981.62	5,647,249.76		2,161,506.00		21,932,725.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,161,506.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
兰州文远物资有限责任公司	货款	1,594,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		1,594,000.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
客户一	36,641,840.00	0.00	36,641,840.00	3.53%	0.00
客户二	10,190,718.60	0.00	10,190,718.60	3.79%	0.00
客户三	4,567,440.00	0.00	4,567,440.00	3.91%	228,372.00
客户四	4,428,457.30	0.00	4,428,457.30	8.72%	3,231,777.14
客户五	4,129,500.00	0.00	4,129,500.00	31.36%	206,475.00
合计	59,957,955.90	0.00	59,957,955.90	51.31%	3,666,624.14

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	367,592,386.15	265,128,088.11
合计	367,592,386.15	265,128,088.11

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	714,672.00	2,430,735.95
其他往来款	4,947,481.20	103,608.33
业绩补偿	186,053,351.63	
股权转让款	162,350,426.00	
关联方往来	13,002,377.95	262,305,795.80
备用金	1,056,953.59	298,224.68
减：坏账准备	-532,876.22	-10,276.65
合计	367,592,386.15	265,128,088.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	355,716,850.79	131,956,906.22
1至2年	4,199,333.12	44,600,161.96
2至3年	677,814.48	88,043,056.58
3年以上	7,531,263.98	538,240.00
3至4年	7,493,023.98	500,000.00
4至5年	0.00	38,240.00
5年以上	38,240.00	
合计	368,125,262.37	265,138,364.76

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	368,125,262.37	100.00%	532,876.22	0.14%	367,592,386.15	265,138,364.76	100.00%	10,276.65	0.00%	265,128,088.11
其中：										
组合 1：应收关联方	13,002,377.95	3.53%		0.00%	13,002,377.95	262,305,795.80	98.93%			262,305,795.80
组合 2：其他单位应收款	355,122,884.42	96.47%	532,876.22	0.15%	354,590,008.20	2,832,568.96		10,276.65		2,822,292.31
合计	368,125,262.37	100.00%	532,876.22	0.14%	367,592,386.15	265,138,364.76	100.00%	10,276.65	0.00%	265,128,088.11

按组合计提坏账准备：按组合 1：应收关联方计提的其他应收账款坏账

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收关联方	13,002,377.95	0.00	0.00%
合计	13,002,377.95	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按组合 2：其他单位应收款计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：其他单位应收款	355,122,884.42	532,876.22	0.15%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	10,276.65			10,276.65
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	522,599.57			522,599.57
2023 年 12 月 31 日余额	532,876.22			532,876.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	10,276.65	522,599.57				532,876.22
合计	10,276.65	522,599.57				532,876.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户一	其他单位应收款	186,053,351.63	1年以内	50.54%	0.00
客户二	其他单位应收款	162,350,426.00	1年以内	44.10%	0.00
客户三	关联方往来	7,489,822.98	3-4年	2.03%	0.00
客户四	关联方往来	3,902,554.97	1年以内	1.06%	0.00
客户五	其他单位应收款	1,984,084.07	1-2年	0.54%	198,408.41
合计		361,780,239.65		98.27%	198,408.41

3、长期股权投资

单位：元

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	1,269,240,697.37	56,408,594.94	1,212,832,102.43	2,323,200,697.37	267,100,000.00	2,056,100,697.37
合计	1,269,240,697.37	56,408,594.94	1,212,832,102.43	2,323,200,697.37	267,100,000.00	2,056,100,697.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
REDPHASEI	41,364,20						41,364,20	

NSTRUMENT SAUSTRALI APTY. LTD.	5.00						5.00	
红相电力(上海)有限公司	10,682,609.74						10,682,609.74	
厦门红相软件有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
厦门红相信息科技有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
浙江涵普电力科技有限公司	305,327,448.43						305,327,448.43	
卧龙电气银川变压器有限公司	902,900,000.00	267,100,000.00		1,170,000,000.00				
合肥星波通信技术有限公司	771,286,434.20				56,408,594.94		714,877,839.26	56,408,594.94
成都鼎屹信息技术有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
厦门红相智能科技有限公司	4,400,000.00		600,000.00				5,000,000.00	
合肥翮翼信息科技有限公司	2,040,000.00						2,040,000.00	
宁夏银变科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00				
厦门红相新能源科技有限公司			200,000.00				200,000.00	
厦门红相智能电力有限公司			450,000.00				450,000.00	
盐池县华泰太阳能发电有限公司			124,790,000.00				124,790,000.00	
合计	2,056,100,697.37	267,100,000.00	126,040,000.00	1,180,000,000.00	56,408,594.94		1,212,832,102.43	56,408,594.94

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	154,000,947.57	96,411,540.43	206,026,777.17	131,698,292.94
其他业务	9,074,960.90	10,621,971.29	17,809,639.44	2,568,292.26
合计	163,075,908.47	107,033,511.72	223,836,416.61	134,266,585.20

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

交易价格是本公司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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	22,795,408.72	43,184,699.18
处置子公司取得的收益	-482,166,734.87	
业绩补偿	186,053,351.63	
合计	-273,317,974.52	43,184,699.18

6、其他

无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-347,269.93	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	16,461,431.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,906,153.92	
处置子公司取得的投资收益	-112,969,630.92	
业绩补偿	186,053,351.63	
减：所得税影响额	9,659,091.58	
少数股东权益影响额（税后）	119,205.78	
合计	54,513,430.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-37.87%	-1.2685	-1.2685
扣除非经常性损益后归属于	-42.37%	-1.4192	-1.4192

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

无