

公司代码：600112

公司简称：ST 天成

贵州长征天成控股股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、持续经营存在重大不确定性的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人高健、主管会计工作负责人高健及会计机构负责人（会计主管人员）黄琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于2022年度公司未满足《公司章程》中利润分配的条件，因此公司拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年度报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

是

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

敬请查阅“第三节管理层讨论与分析六、关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	61

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2、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。
	3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
天成控股、公司、上市公司	指	贵州长征天成控股股份有限公司
广西交投	指	广西交通投资集团有限公司
广西铁路基金	指	广西铁路发展投资基金（有限合伙）
银河集团	指	银河天成集团有限公司
迪康电气	指	迪康电气有限公司
长征电力	指	贵州长征电力设备有限公司
银河开关	指	北海银河开关设备有限公司
江苏电气	指	江苏银河电气有限公司
香港长城	指	香港长城矿业开发有限公司
贵银金租	指	贵阳贵银金融租赁有限责任公司
西仪股份	指	云南西仪工业股份有限公司（股票代码：002265）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州长征天成控股股份有限公司
公司的中文简称	天成控股
公司的外文名称	GUIZHOUCHANGZHENG TIANCHENG HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	TCKG
公司的法定代表人	高健

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄卓为	雷晓禹
联系地址	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号
电话	0851-28620788	0851-28620788
传真	0851-28620788	0851-28620788
电子信箱	hwangchuwei@163.com	xiaoyray@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号
公司注册地址的历史变更情况	贵州省遵义市上海路100号
公司办公地址	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号
公司办公地址的邮政编码	563002
公司网址	无
电子信箱	tckg600112@126.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST天成	600112	*ST天成

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
	签字会计师姓名	周强、吴会兰

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	136,631,055.37	117,955,159.62	15.83	140,671,786.88
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	119,667,783.64	102,652,835.70	16.58	125,600,412.14
归属于上市公司股东的净利润	-132,640,176.16	180,733,214.18	-173.39	-199,059,795.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-60,697,153.28	-129,484,196.37	不适用	-224,332,302.83
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,546.11	-29,569,079.51	不适用	-18,487,952.94
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	95,043,805.20	133,253,981.36	-28.67	-126,560,365.77
总资产	1,324,429,805.34	1,382,393,997.93	-4.19	1,245,160,572.10

（二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益（元/股）	-0.2605	0.3549	-173.40	-0.3909
稀释每股收益（元/股）	-0.2605	0.3549	-173.40	-0.3909
扣除非经常性损益后的基本每股	-0.1192	-0.2543	不适用	-0.4406

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	-198.1659	不适用	不适用	-74.3214
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-90.6822	不适用	不适用	-83.7573

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

加权平均净资产收益率 2021 年度不适用的原因，归属于公司普通股股东的 2021 年期初净资产为负数，2021 年期末净资产为正数。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,464,202.48	14,329,630.44	68,630,063.88	47,207,158.57
归属于上市公司股东的净利润	-35,265,628.26	45,948,625.51	-35,243,456.32	-108,079,717.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,811,998.83	51,757,962.47	-23,768,526.23	-68,874,590.69
经营活动产生的现金流量净额	-16,497,111.18	-22,573,381.16	-15,303,960.45	-4,529,093.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-12,949.09		33,026,439.13	-52,758,129.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关	2,289,648.25		3,834,767.82	8,370,194.16

关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	58,397,935.65		38,159,728.78	115,406.57
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,903,255.06			5,497,862.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-105,340,476.64		317,000,356.81	81,685,108.50
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,825,064.29		-81,463,405.63	-17,637,935.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额				
少数股东权益影响额（税	-548,861.70		340,476.36	

后)				
合计	-71,943,022.88		310,217,410.55	25,272,507.30

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

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	56,788,669.49	30,490,560.80	-26,298,108.69	-26,298,108.69
其他非流动金融资产	603,920,000.00	525,210,000.00	-78,710,000.00	-78,710,000.00
其他权益工具投资	404,540,000.00	498,970,000.00	94,430,000.00	
合计	1,065,248,669.49	1,054,670,560.80	-10,578,108.69	-105,008,108.69

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，面对复杂的内外部环境和各种风险挑战，公司围绕年度经营目标，在董事会的领导下，团结一致，攻坚克难，积极应对各种挑战，严控经营风险，规范内部管理，努力解决各种历史遗留问题，为公司的平稳运行、长远发展奠定了坚实基础。报告期内，公司主要完成的工作如下：

（一）电气设备制造业

报告期内，公司主营业务电气设备制造业竞争持续加剧，加之受原材料价格波动、现金流紧张以及诉讼、资金占用等因素影响，主营业务收入增长缓慢，经营业绩亏损持续。

1、销售方面。面对激烈的市场竞争环境，收缩产品线，调整产品细分市场，针对细分市场和重点客户，定制研发满足客户特殊需求的产品，向客户提供完整的解决方案：围绕电网客户主导电网正推行的响应国家环保要求的 12kV 环保气体绝缘环网柜，40.5kV 环网柜和 C-GIS 产品主要定位于新能源领域的风光储能、轨道交通、发配电等场所，常规开关成套设备定位满足变电站、发电厂、厂矿企业等电力用户。继续优化客户与价格策略，深化原有客户合作的广度和深度，持续开发新客户，不断挖掘潜在的市场资源，立足国内市场、扩展国际市场。

2、研发方面。借助“双碳”建设的契机，致力于清洁低碳能源开关设备的新产品研发，同时以市场为导向，加快主营产品研发升级。报告期内，先后立项 ELX24-12 环保气体绝缘环网柜、GLX24-40.5SF6 气体绝缘环网柜、GLN-12 型 SF6 气体绝缘金属封闭开关设备、GLN-40.5 气体绝缘金属封闭开关设备等新产品研发及产品升级。目前，公司拥有各类有效专利共 100 项，其中发明专利 47 项，实用新型专利 52 项，软件著作权 1 项。

3、品质控制方面。质量是企业生存之本，是企业效益的源泉，良好的品牌依赖产品的高质量，因此公司始终把质量放在首位，严格执行质量管理程序，加强采购、外协、加工、生产、完工等各个环节的质量过程控制，建立零部件加工跟踪和质量问责的可追溯机制，加强质量相关制度与知识的培训，提高员工质量意识，从组织的过程管理、质量计划、质量控制、质量保证及管理评

审等全方位通过了国家标准的质量管理体系认证以及国际标准的环境管理体系认证，进一步提升公司品质控制能力。

4、内部管理方面。公司在保证产品的品质、性能的基础上，通过技术降本、招标采购降本、减少材料消耗、提高材料利用率，有效降低材料成本；整合生产车间，减少冗员，提高生产效率，有效降低制造费用；根据公司生产周期合理安排存货流转、盘活存量、提高存货周转率，降低资金占用。继续深化 6S 管理，为良好的生产秩序和产品质量提供有力的保障。

（二）其他业务

报告期内，公司参股的香港长城矿业开发有限公司围绕年度各项任务目标，以提升产能、增加回运量为突破口，合理安排生产、回运，2022 年度经营状况保持持续增长的态势。

报告期内，公司参股的贵阳贵银金融租赁有限责任公司紧抓新国发 2 号文件的重大历史机遇，坚持以改革转型为中心，突出做强资产和做优负债两个重点，有效化解各类风险和冲击，经营效益、业务结构、资产质量相对稳定。

公司持有的位于贵州省遵义市辖区的四个镍钼矿矿业权，自 2012 年以来，受市场、政策等诸多因素影响，矿山一直未能复工建设，由于镍钼矿矿山长期停工停建，公司已对拥有的钼镍矿矿业权均全额计提了减值准备，公司已决定退出钼镍矿领域。同时，受自然保护地、生态红线、水源保护等诸多因素限制，公司虽积极努力开展矿业权延续相关工作，多次向相关职能部门汇报寻求支持，但矿业权延续工作进展停滞困难重重，到期矿业权将面临灭失风险。

二、报告期内公司所处行业情况

电力设备制造行业是中国制造业的基础和脊梁，是决定中国制造向“中国智造”迈进的重要关键行业之一，也是机械工业最主要的子行业之一。电力设备制造业作为我国的传统产业，应用领域广泛、技术创新能力显著、重大装备有所突破、产业结构调整过程明显加快，我国已进入世界电力装备制造大国行列。

随着国家对新能源、电网和用电建设的持续投入，电力设备市场需求不断增长，同时随着行业对电力设备技术、质量、创新、服务、环保等要求不断提高，低端产品面临着持续出局，加之下游行业的企业集中度及国产自主品牌替代趋势的日益提升，国内具有品牌优势、技术优势、渠道优势和规模优势的企业将更具竞争力。

电气设备处于产业链中端，受上下游影响，成本转嫁能力不足，运营资金需求较大。2021 年至今，主要原材料价格大幅上涨且波动较大，在很大程度上加大了行业内企业的短期资金压力和成本控制压力，直接影响行业盈利稳定性。

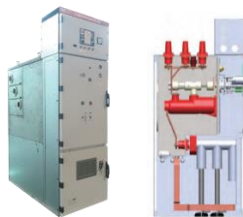
公司作为国内较早掌握电气设备技术和制造工艺的企业之一，在行业内已享有一定知名度，公司下属子公司迪康电气为中国电器工业协会高压开关分会第九届理事会常务理事单位，银河开关参与制定了中国电力行业标准《12kV 固体绝缘金属封闭开关设备和控制设备》(DL / T1586-2016) 和国家标准《3.6kV~40.5kV 交流金属封闭开关设备和控制设备》(GB/T3906-2020)，公司产品在行业内具备良好的品牌优势和技术优势。

三、报告期内公司从事的业务情况

电气设备的研发、制造是公司的传统主营业务。产品主要功能是对电力系统的控制和保护，具体表现为：根据电网运行中需求将一部分电力设备或线路投入或退出运行（即控制）；或当电力设备或线路发生故障时将故障部分从电网系统快速隔离，避免下级电力系统供电或设备安全受影响（即保护）；对电力系统中无故障部分的正常运行提供保障，确保设备运行维修/维护人员的人身安全，提升电气设备运行的安全性和稳定性，对电力系统能安全、有效的运行具有重大意义。

目前公司该板块业务主要产品系气体和固体绝缘（10~40.5kV）电力开关设备的研发、制造、销售和服务，产品技术已达行业领先水平，在电力开关行业市场中具有良好的品牌形象。核心产品主要包括 12~40.5kV 充气开关设备（C-GIS）、12~40.5kV 气体绝缘环网柜、12~40.5kV 固封式真空断路器、常规开关成套设备-高低压成套设备和箱变等。

(1) 12~40.5kV 充气开关设备 (C-GIS)



C-GIS



核心部件—一体机

产品简介：采用微正压的 SF6、N2 或混合气体作为绝缘介质，用真空或 SF6 为灭弧和绝缘介质，将母线、断路器、隔离开关等元件集中密闭在箱体中，使一次带电部分与外界隔离开不受环境影响，还运用现代绝缘技术、开断技术、制造工艺和传感技术、数字化生产的集智能控制、保护、监视、测量、通讯于一体的高新技术产品。具有体积小、重量轻、安全性好、可靠性高、能适应恶劣环境条件下使用等优点。

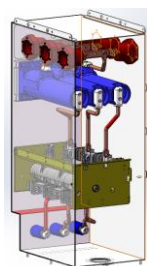
产品特点：采用气体绝缘结构紧凑，节省空间、三工位隔离开关、断路器及母线气室采用激光焊接封闭在不锈钢气箱内、适应全工况安全运行、适应各种恶劣的运行环境，无火灾危险、高可靠的人生安全设计，是目前空气绝缘的替代产品，是行业发展的趋势。

产品用途：电网系统、发电系统、轨道交通、风光储、石油煤炭化工大型工矿企业等对电气产品要求性能稳定、安全可靠越来越高，目前电气产品向小型化、智能化、免维护、全工况等发展；对高性能。由于常规空气绝缘开关设备受环境条件（如高海拔、潮湿、盐雾、污秽、腐蚀等）的局限性，不能满足冶金、石化、矿山以及沿海地区等用户的要求；城市地铁和轻轨、高层建筑、大型企业等场合，因占地面积、空间限制等因素，C-GIS 在我国得到了迅速推广应用，是常规开关柜的替代品，也是行业发展的趋势。

(2) 12~40.5kV 气体绝缘环网柜



环网柜



核心部件—气箱

产品简介：采用低气压的 SF6、N2 或混合气体作为绝缘介质和灭弧介质，用不锈钢板将母线、断路器、隔离开关等元件集中密闭在箱体中，运用了现代绝缘技术、开断技术（旋磁灭弧和真空灭弧）、制造工艺、传感技术、数字化生产的集智能控制、保护、监视、测量、通讯于一体的高新技术产品，产品类型有负荷开关柜、负荷开关熔断器组合柜、断路器柜、计量柜、PT 柜、联络柜等，组成各种功能方案，是城市配网不可缺少的产品。具有体积小、重量轻、安全性好、可靠性高、能适应恶劣环境条件下使用等优点。

产品特点：小巧、设计选型灵活-插接式母联器可以连接组成各种方案，后期扩展便利、各种柜型外形尺寸一样，可以升级和更换功能柜型，比如可以将原负荷开关柜换成断路器柜，也可以将组合柜升级成断路器柜，方案齐全，安全性高，满足零表压短时间运行和开断能力，绝缘方式有：固体、SF6 和环保气体，灭弧介质：真空和 SF6。

产品用途：在城乡电网改造和建设中，高压直接深入负荷中心-市区；为提高供电可靠性用户可以从两个或多个方向提供电源，通常将供电网连接成环形供电，这种供电方式简称为环网供电，可以减少供电的大面积中断，可以隔断故障点保证其他线路正常供电。因而，环网柜是城网改造不可缺少的产品。

(3) 12~40.5kV 固封式真空断路器



真空断路器



核心部件-极柱

产品简介：产品由核心部件-极柱、操动机构、触臂、梅花触头及控制器构成，断路器用于关合、断开额定电流以及开断短路电流保护供电设备。

产品特点：全封闭式结构为全球首创，绝缘技术可通过 5000 米高原试验，固封技术彻底解决了原活门放电问题，使回路电阻小于 $20\mu\Omega$ ，极柱局放小于 1pc，整个断路器小于 5pc，触臂整体压铸保证一致性，极柱底部密封使整个极柱达到全封闭全绝缘。

产品用途：户内空气绝缘开关柜（如 KYN28A 及 KYN96 等）的核心部件，取代了原空气绝缘断路器（VS1 等），广泛应用于电厂、石化、冶金、煤矿、变电站、制造业及城市基础设施如机场、地铁、码头和小区。

(4) 常规开关成套设备-中置柜



产品简介：产品分室结构，上层为母线和仪表室（相互隔离），中间层为断路器室，下后面为母线室，下层为电缆室，由于断路器在中间层，俗称中置柜；产品由柜体、母排、套管、触头盒、微机保护、二次控制、接地开关及核心部件-真空断路器等构成。

产品特点：重量轻，结构简单，断路器移开取代了原开关柜的上下隔离，机械强度和装配精度高，外型美观；体积小，减少占地面积；柜壳具有很强的抗腐蚀和抗氧化能力；一次方案完整丰富，主回路方案共有 70 多个；具有完善的机械式防止误操作的联锁装置，可有效地防止电气误操作事故。铠装式、室与室之间完全隔离，且都有独立的泄压通道，有效防止事故的扩大和蔓延；断路器采用中置式操作，可选用 VYG、VYGQ、VS1 或 VD4 真空断路器；断路器更换维修方便，外壳防护等级 IP4X；具有抗内部电弧事故的能力（母线室、断路器室、电缆室燃弧），保证事故情况下运行人员的安全等特点。

产品用途：从固定式开关柜（XNG）发展而成的移开式中置开关柜，属于高压配电装置，用于接受和分配电能，并对电力电路实行控制保护、监视和测量。主要用于发电厂，中小型发电机的送电，电力系统二次变电所的受电、送电，工矿企事业单位的配电，以及大型高压电动机的起动等。

(5) 常规开关成套设备-低压柜



抽屉柜



固定柜

产品简介：产品由柜体、母排、分支排、抽屉、二次控制及核心部件-断路器、熔断器、电容器、电抗器等构成。

产品特点：根据广大电力用户及设计部门的要求，按照安全、经济、合理、可靠的原则设计的低压配电柜。产品每个回路装于一个抽屉内，成为一个独立回路，当某回路故障时，可以将其抽出维修，不会影响其他回路的正常运行，具有分断能力高，动热稳定性好，电气方案灵活，组合方便，系列性，实用性强，结构新颖，防护等级高等特点。

产品用途：适用于变电站、发电厂、厂矿企业等电力用户的交流 50Hz，额定工作电压 380V，额定工作电流 1000-3150A 的低压配电系统，作为动力、照明及发配电设备的电能转换、分配与控制。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司于 1997 年上市，是专业生产电气设备的企业，具备从产品方案设计、生产制造、测试交付全流程满足客户需求的能力。报告期内，公司的核心竞争力主要表现在以下几点：

1、品牌优势：公司曾为全国五大低压电器生产基地之一，是国内较早上市的电气设备生产企业之一，主要生产企业是国家高新技术企业，多项产品荣获国家和省级科技进步奖、国家级新产品奖、国家和省级名牌产品称号。公司技术实力和产品质量得到市场和客户的高度认可，具备良好的市场品牌形象。

2、产品优势：公司作为国内较早掌握电气设备技术和制造工艺的企业之一，在行业内已享有一定的知名度和市场占有率。中压电气设备方面，公司生产的中压产品固体绝缘环网柜达到了国际先进水平、新型 SF6 气体绝缘环网柜和固封式断路器产品的技术水平均处于国内领先地位。

3、研发优势：公司注重“以客户和市场需求为导向”建设研发创新体系，从研发理念、组织机构、研发流程和管理制度进行了系统的构建，以保持技术的不断进步。

4、团队优势：公司拥有一支由多位资深专家及业界管理精英组成的高素质团队，具备较强的经营能力和经验，公司所处行业属于技术密集型行业。通过多年的发展，公司已培养了一批具有丰富的产品设计和开发经验、对客户及行业有深刻理解、能准确把握客户需求的高素质人才队伍，为其良好的研发、生产和销售能力提供了有力支撑。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 13,663.11 万元,较上年同期 11,795.52 万元,同比增加 15.83%;归属于上市公司股东的净利润-13,264.02 万元,较上年同期 18,073.32 万元,同比减少 173.39%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	136,631,055.37	117,955,159.62	15.83
营业成本	123,403,244.33	127,078,772.97	-2.89
销售费用	14,625,030.70	16,486,076.81	-11.29
管理费用	41,444,032.87	38,559,404.49	7.48
财务费用	61,130,709.05	68,334,445.95	-10.54
研发费用	5,851,811.28	3,458,758.08	69.19
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,546.11	-29,569,079.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	35,964,194.87	42,330,007.24	-15.04
筹资活动产生的现金流量净额	-6,741,071.39	14,239,080.00	-147.34

营业收入变动原因说明：销售合同增加所致。

营业成本变动原因说明：采购成本减少所致。

销售费用变动原因说明：市场费减少所致。

管理费用变动原因说明：职工薪酬及中介服务费增加所致。

财务费用变动原因说明：利息费用减少所致。

研发费用变动原因说明：研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：生产采购款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期处置子公司及处置资产收到现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：归还借款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电器	134,833,684.59	119,667,221.00	11.25	30.93	23.03	增加 5.7 个百分点
其他				-100	-100	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中压产品	134,833,684.59	119,667,221.00	11.25	30.93	23.03	增加 5.7 个百分点
其他				-100	-100	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东部	12,473,012.93	11,620,304.94	6.84	-66.33	-66.73	增加 1.15 个百分点
南部	76,154,719.36	67,892,393.83	10.85	96.38	85.65	增加 5.15 个百分点
西部	41,942,492.53	36,388,917.42	13.24	87.9	74.77	增加 6.52 个百分点
北部	2,403,766.40	1,931,651.99	19.64	-32.38	-34.91	增加 3.13 个百分点
国外	1,859,693.37	1,833,952.82	1.38	-40.3	-40.19	减少 0.19 个百分点
合计	134,833,684.59	119,667,221.00	11.25	28.64	21.67	增加 5.09 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
固封式断路器	台	965	972	43	-33.95	-32.87	-14
气体绝缘环网柜	台	1,414	1,522	384	-28.66	-29.31	-21.95
固体绝缘环网柜	台			16			
开关柜	台	2,209	2,088	171	41.88	33.93	242

产销量情况说明

公司产品主要实行“以销定产”的生产模式，生产过程中首先根据销售部接到的产品订单，结合原材料库存情况和制造车间生产能力，制定相应的生产计划并安排生产，技术部及工艺部提供技术和工艺指导文件配合实施生产，制造车间依据生产计划具体组织实施加工生产。另外，公司在生产过程也根据生产能力和库存状况，生产少量常规产品作为库存，以提高产品的交货度。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电器	材料	102,187,958.55	85.39	77,533,984.53	79.71	31.80	
	人工	9,530,538.97	7.96	11,079,653.96	11.39	-13.98	
	折旧	3,101,500.18	2.59	3,643,911.08	3.75	-14.89	
	制造费用	4,847,223.30	4.06	5,007,790.18	5.15	-3.21	
	合计	119,667,221.00	100	97,265,339.75	100	23.03	
其他	材料			1,090,620.00	100	-100	
	合计			1,090,620.00			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

						例 (%)	
中压产品	材料	102,187,958.55	85.39	77,533,984.53	79.71	31.8	
	人工	9,530,538.97	7.96	11,079,653.96	11.39	-13.98	
	折旧	3,101,500.18	2.59	3,643,911.08	3.75	-14.89	
	制造费用	4,847,223.30	4.06	5,007,790.18	5.15	-3.21	
	合计	119,667,221.00	100	97,265,339.75	100	23.03	
其他	材料			1,090,620.00	100		
	合计			1,090,620.00			

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 122,162,693.00 万元，占年度销售总额 79.12%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 69,049,080.00 万元，占年度销售总额 44.72%。

客户名称	销售金额（含税）元	占公司全部销售总额（含税）的比例（%）	是否关联方
客户 1	69,049,080.00	44.72	是
客户 2	37,198,577.00	24.09	否
客户 3	6,266,974.00	4.06	否
客户 4	5,291,008.00	3.43	否
客户 5	4,357,054.00	2.82	否
合计	122,162,693.00	79.12	

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	广西机械工业研究院有限责任公司	69,049,080.00	44.72
2	广西桂秦公路工程有限公司	6,266,974.00	4.06
3	新疆生产建设兵团第九师热电有限公司	4,357,054.00	2.82

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 50,910,606.20 万元，占年度采购总额 37.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0%。

客户名称	采购金额(含税)	占公司全部采购总额(含税)的比例（%）
供应商 1	14,162,953.00	10.46

供应商 2	10,991,200.00	8.12
供应商 3	10,843,135.00	8.01
供应商 4	7,473,318.20	5.52
供应商 5	7,440,000.00	5.50
合计	50,910,606.20	37.61

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	广西电控电气集团有限公司	14,162,953.00	10.46
2	美登思电气(上海)有限公司	10,991,200.00	8.12
3	广西南宁八电电气有限公司	10,843,135.00	8.01
4	湖南南铜集团有限公司	7,473,318.20	5.52
5	广西申洲电机有限公司	7,440,000.00	5.50

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	14,625,030.70	16,486,076.81	-11.29	减少的主要原因: 市场费减少所致
管理费用	41,444,032.87	38,559,404.49	7.48	增加的主要原因: 职工薪酬及中介服务费用增加所致
研发费用	5,851,811.28	3,458,758.08	69.19	增加的主要原因: 研发投入增加所致
财务费用	61,130,709.05	68,334,445.95	-10.54	减少的主要原因: 利息费用减少所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	5,851,811.28
本期资本化研发投入	2,379,182.07
研发投入合计	8,230,993.35
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.02
研发投入资本化的比重 (%)	28.91

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	24
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.60

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	2
本科	9
专科	12
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	2
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	10
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	7
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	3
60 岁及以上	2

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目名称	本期数	上期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,546.11	-29,569,079.51	-99.21	减少的主要原因：生产采购款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	35,964,194.87	42,330,007.24	-15.04	减少的主要原因：上年同期处置子公司及处置资产收到现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,741,071.39	14,239,080.00	-147.34	减少的主要原因：归还借款所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变	情况说明

					动比例 (%)	
货币资金	4,692,354.35	0.35	34,921,683.84	2.53	-86.56	减少的主要原因：上期末收到资产处置款所致
交易性金融资产	30,490,560.80	2.3	56,788,669.49	4.11	-46.31	增加的主要原因：西仪股份股价变动所致
应收票据	10,943,919.04	0.83	8,223,533.44	0.59	33.08	增加的主要原因：已背书未到期的银行承兑汇票增加所致
应收账款	96,494,865.88	7.29	65,303,985.02	4.72	47.76	增加的主要原因：分期收款所致
预付账款	10,205,658.94	0.77	21,545,013.85	1.56	-52.63	减少的主要原因：预付款项结算所致
合同资产	5,144,953.78	0.39	8,839,785.19	0.64	-41.8	减少的主要原因：保证金到期收回所致
其他应收款	4,955,435.35	0.37	8,598,686.27	0.62	-42.37	减少的主要原因：其他款项结算所致
其他流动资产	3,112,023.91	0.23	44,577,852.43	3.22	-93.02	减少的主要原因：司法处置资产相关对价归还借款所致
使用权资产	8,474,516.26	0.64	3,521,006.18	0.25	140.68	增加的主要原因：租赁厂房所致
开发支出	1,912,999.07	0.14	14,655,437.73	1.06	-86.95	减少的主要原因：研发投入形成无形资产所致
应付票据	130,100.00	0.01		0	100	增加的主要原因：开具商业承兑汇票所致
其他应付款	206,820,867.98	15.62	318,277,396.47	23.02	-35.02	减少的主要原因：归还借款所致
应付利息	225,124,931.18	17	165,876,189.43	12	35.72	增加的主要原因：计提利息所致
一年内到期的	3,111,935.91	0.23	1,743,303.16	0.13	78.51	增加的主要原因：一年内到期的租赁负债

非流动负债						影响所致
租赁负债	6,777,891.35	0.51	1,827,093.39	0.13	270.97	增加的主要原因：租赁厂房所致
其他综合收益	-550,184.05	-0.04	-94,980,184.05	-6.87	99.42	增加的主要原因：香港长城公允价值变动所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,149,840.26	保证金及冻结
其他非流动金融资产	525,210,000.00	冻结
交易性金融资产	30,490,560.80	质押借款、冻结
固定资产	22,228,259.12	抵押借款、涉诉
长期股权投资	233,322,538.59	查封
无形资产	15,326,959.27	抵押借款、涉诉
合计	829,728,158.04	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

电力设备制造业是中国制造业的基础和脊梁,是决定中国制造向“中国智造”迈进的重要关键行业之一,也是机械工业最主要的子行业之一。电力设备制造业作为我国的传统产业,应用领域广泛、技术创新能力显著、重大装备有所突破、产业结构调整过程明显加快,我国已进入世界电力装备制造大国行列。2022年国内各项稳增长、稳就业、稳物价政策举措靠前发力,积极因素累积增多,中国经济企稳回升,国内经济发展、外贸出口持续增长,全社会用电量稳步回升,社会活跃度大幅提高;同时,近年来国家提出“实施可再生能源替代行动,深化电力体制改革,构建以新能源为主体的新型电力系统”,能源清洁化、终端电气化将是电力行业长时期的发展趋势。作为电力系统的核心中枢,电网侧需要针对用电量的增长进行相应资产与设施的扩充,以提升电力系统的调节能力,适应能源变革需求,加之国家“稳增长”政策下,电源、电网将持续保持较大的投资规模,电力设备制造业正面临较好的发展环境。随着行业对电力设备技术、质量、创新、服务、环保等要求不断提高,低端产品面临着持续出局,加之下游行业的企业集中度及国产自主品牌替代趋势的日益提升,国内具有品牌优势、技术优势、渠道优势和规模优势的企业将更具竞争力。

电气设备处于产业链中端，受上下游影响，成本转嫁能力不足，运营资金需求较大。2021 年至今，主要原材料价格大幅上涨且波动较大，在很大程度上加大了行业内企业的短期资金压力和成本控制压力，直接影响行业盈利稳定性。

公司作为国内较早掌握电气设备技术和制造工艺的企业之一，在行业内已享有一定知名度，公司下属子公司迪康电气为中国电器工业协会高压开关分会第九届理事会常务理事单位，银河开关参与制定了中国电力行业标准《12kV 固体绝缘金属封闭开关设备和控制设备》(DL / T1586-2016) 和国家标准《3.6kV~40.5kV 交流金属封闭开关设备和控制设备》(GB/T3906-2020)，公司产品在行业内具备良好的品牌优势和技术优势。

电气设备制造是公司的传统主营业务，已形成公司的稳定业务模式，产品广泛应用于输配电、发电及工矿企业、交通、新能源等项目工程，公司采取直接销售、经销商代理及行业合作等多种销售模式；目前公司在电气设备制造行业具有品牌优势、产品优势、研发优势、团队优势等多种优势。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他								
其中：交易性金融资产	56,788,669.49	-26,298,108.69	-26,298,108.69					30,490,560.80
其他权益工具投资	404,540,000.00		94,430,000.00					498,970,000.00
其他非流动金融资产	603,920,000.00	-78,710,000.00	-78,710,000.00					525,210,000.00
合计	1,065,248,669.49	-105,008,108.69	-10,578,108.69					1,054,670,560.80

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 迪康电气有限公司, 法定代表人: 王健, 注册资本人民币 10,000 万元; 注册地址: 南宁市西藏路 11 号银河软件科技园信息中心大楼 2、3 层。经营范围: 开发、生产电气设备, 销售自产产品(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。截止 2022 年 12 月 31 日, 迪康电气有限公司总资产 184,261,628.09 元, 净资产 39,850,371.27 元, 实现主营业务收入 131,717,390.73 元, 净利润-11,658,700.29 元。

(2) 北海银河开关设备有限公司, 法定代表人: 林国珍, 注册资本人民币 10,000 万元; 注册地址: 北海市西藏路银河软件科技园专家创业 1 号楼三楼。经营范围: 电力成套设备、开关柜、断路器、开关及相关元器件的设计、研制、生产、销售及售后服务(以上项目涉及审批事项须凭许可证经营), 自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。截止 2022 年 12 月 31 日, 北海银河开关设备有限公司总资产 146,341,871.81 元, 净资产-46,437,166.08 元, 实现主营业务收入 906,892.06 元, 净利润-25,827,656.71 元。

(3) 香港长城矿业开发有限公司, 注册资本: 6,309.85 万元; 注册地址为: 香港九龙尖沙咀广东道 17 号海港城环球金融中心南座 13A/楼 05-15 号房。所处行业: 采矿业, 有色金属矿采选业; 经营范围: 矿产资源勘探, 开采, 加工提炼及一般进出口贸易。该公司拥有非洲莫桑比克中部省份的沿海锆钛矿 5004C 矿区采矿权, 目前的主要产品为锆中矿和钛精矿。截止 2022 年 12 月 31 日, 香港长城总资产 4,190,315,482.91 元, 净资产 3,754,525,069.14, 实现主营业务收入 1,208,070,677.24 元, 净利润 658,244,293.66 元。

(4) 贵阳贵银金融租赁有限责任公司, 法定代表人: 李虹黎, 注册资本: 200000 万元; 注册地址: 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区东区 1-6 栋 26-28 层; 所处行业: 货币金融服务; 经营范围: 融资租赁业务; 转让和受让融资租赁资产; 固定收益类证券投资业务; 接受承租人的租赁保证金; 吸收非银行股东 3 个月(含)以上定期存款; 同业拆借; 向金融机构借款; 境外借款; 租赁物变卖及处理业务(经济咨询依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。截止 2022 年 12 月 31 日, 贵银金租总资产 31,868,433,923.55 元, 净资产 4,677,664,660.56, 实现主营业务收入 956,898,093.69 元, 净利润 550,550,561.74 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司于 2015 年 4 月发起设立的持股比例为 74%的买付通国际融资租赁有限公司(以下简称“买付通”)未实际经营, 公司已按照规定向市场监督管理局递交相关注销材料, 市场监督管理局于 2022 年 7 月 11 日向公司出具了有关注销事项的《登记通知书》, 目前买付通公司已完成工商注销手续, 注销买付通公司不影响公司的正常生产经营。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

电力设备制造行业是中国制造业的基础和脊梁, 是决定中国制造向“中国智造”迈进的重要关键行业之一, 也是机械工业最主要的子行业之一。电力设备制造业作为我国的传统产业, 应用领域广泛、技术创新能力显著、重大装备有所突破、产业结构调整过程明显加快, 我国已进入世界电力装备制造大国行列。2022 年国内各项稳增长、稳就业、稳物价政策举措靠前发力, 积极因素累积增多, 中国经济企稳回升, 国内经济发展、外贸出口持续增长, 全社会用电量稳步回升,

社会活跃度大幅提高；同时，近年来国家提出“实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统”，能源清洁化、终端电气化将是电力行业长时期的发展趋势。作为电力系统的核心中枢，电网侧需要针对用电量的增长进行相应资产与设施的扩充，以提升电力系统的调节能力，适应能源变革需求，加之国家“稳增长”政策下，电源、电网将持续保持较大的投资规模，电力设备制造行业正面临较好的发展环境。随着行业对电力设备技术、质量、创新、服务、环保等要求不断提高，低端产品面临着持续出局，加之下游行业的企业集中度及国产自主品牌替代趋势的日益提升，国内具有品牌优势、技术优势、渠道优势和规模优势的企业将更具竞争力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

继续强化内部控制的管理，进一步推动主营业务市场的拓展，抓好主营业务提升和转型升级，努力实现营收和利润的增长，提升公司核心竞争力；通过多种方式逐步化解公司风险，改善经营环境，推动公司稳步发展，提升公司可持续经营能力。

1、持续规范运作，提升治理水平

进一步完善并严格执行内控制度，加强运营过程管控，避免违规事项发生，防范重大风险；继续完善法人治理结构，不断提高董、监、高人员规范意识和风险控制能力，促进公司持续稳定健康发展。

2、持续推进历史债务、资金占用、违规担保等问题的风险化解

继续推进通过处置非流动性资产、债务重组、债务和解等方式解决历史债务、诉讼问题，努力改善经营环境；通过多种方式努力解决资金占用、违规担保问题，想方设法化解公司风险。

3、继续拓展电气设备制造业务，增强可持续经营能力

结合国家“双碳”发展目标和行业市场需求导向，加大环保型新产品的研发力度，抓好主营业务提升和转型升级，提升核心竞争力和可持续经营能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

能源清洁化、终端电气化将是电力行业长时期的发展趋势，作为电力系统的核心中枢，电网侧需要针对用电量的增长进行相应资产与设施的扩充，以提升电力系统的调节能力，适应能源变革需求，加之国家“稳增长”政策下，电源、电网将持续保持较大的投资规模，电力设备制造行业正面临较好的发展环境。

一、主营业务方面

1、持续加大技术研发力度

随着智能电网进入全面建设阶段，中国输配电设备制造业整体发展呈现智能化、集成化、绿色化的特点，针对行业新的发展方向 and 趋势，开展技术储备和前沿研究。

公司产品涵盖了一次设备和二次设备领域，并在一次设备和二次设备方面均投入了大量的研发，拥有大量的专利技术和科研成果，具备较强的系统集成能力和一、二次设备协同能力。随着一、二次设备的融合加深，借助“双碳”建设的政策契机，公司继续加大对清洁低碳能源专用开关设备的开发力度，如：ELX24-12 环保气体绝缘环网柜、YBW10/0.4-800 高/低压预装式变电站、逆变升压一体机等。

2、持续推进市场开发力度

针对细分市场和重点客户，定制研发满足客户特殊需求的产品，向客户提供完整的解决方案；继续优化客户与价格策略，深化原有客户合作的广度和深度，持续开发新客户，不断挖掘潜在的市场资源，立足国内市场、扩展国际市场。

二、内部管理方面

1、持续强化公司治理

严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，不断完善法人治理结构，规范运作，提高企业的科学决策水平；公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层，各尽其责、恪尽职守；注重投资者关系管理，做好信息披露工作，提升财务管理透明度，维护广大投资者和公司的利益。

2、持续加强内部控制

严格遵照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的相关要求不断完善公司内控制度，健全公司内控机制，持续加强内控制度的执行力度，保障内控制度的有效运行。

三、历史问题解决

继续推进通过处置非流动性资产、债务重组、债务和解等方式解决历史债务、诉讼问题，努力改善经营环境；通过多种方式努力解决资金占用、违规担保问题，想方设法化解公司风险。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

公司电力设备的生产经营和电力行业的发展状况、发展趋势密切相关，电力行业是国民经济的重要基础产业，其发展易受国家宏观经济政策、产业发展及基本建设等因素影响，电力行业的政策调整直接影响到公司的生产经营。

对策：公司将及时了解国家能源、行业发展及区域政策，密切关注电力及相关行业发展动态，科学决策，保证公司经营及研发方向符合国家相关政策。

2、原材料价格波动风险

电力设备产品主要原材料为铜排、钢材、元件等，原材料价格的波动直接影响产品成本。

对策：实时跟踪和分析原材料价格走势、加强技术创新、改进工艺水平，提高材料利用率，降低原材料价格波动带来的风险。

3、市场竞争风险

公司主营业务为电力设备的研发、生产与销售，随着智能电网进入全面建设阶段，同行业企业数量迅速增加，市场竞争日趋激烈，若技术研发、客户策略、经营管理不能适应市场的变化，将对公司经营效益带来较大影响。

对策：公司将以市场为导向，优化客户与价格策略，深化原有客户合作的广度和深度，持续开发新客户，不断挖掘潜在的市场资源，加大研发力度，加强成本控制，保持市场竞争优势，降低市场竞争风险。

4、诉讼风险

截至本报告发布日，公司及控股子公司涉及往年未结及本年度新增诉讼、仲裁案件共 99 起，涉及金额合计 134,667.14 万元，其中尚未结案的案件共 79 起，涉及金额合计 129,640.93 万元。公司及控股子公司作为原告方涉及诉讼、仲裁案件共 8 起，金额合计 13,434.12 万元，其中尚未结案的案件共 6 起，涉及金额合计 12,216.08 万元；公司作为被告方涉及诉讼、仲裁案件共 91 起，金额合计 121,233.02 万元，其中尚未结案的案件共 73 起，涉及金额合计 117,424.85 万元。

除上述诉讼事项外，公司因中国证监会于 2018 年 11 月 19 日作出的《行政处罚决定书》（〔2018〕112 号）涉及 771 起证券虚假陈述责任纠纷案件，诉讼金额共计人民币 12,429.00 万元，其中尚未完结的案件共 591 起，涉及金额合计 10,935.10 万元；因中国证监会贵州监管局于 2021 年 12 月 10 日作出的《行政处罚决定书》（〔2021〕1 号）涉及 8 起证券虚假陈述责任纠纷案件，诉讼金额共计人民币 156.21 万元，目前尚未开庭审理。

部分诉讼案件执行后将上市对公司损益产生负面影响。由于部分案件尚未开庭审理或尚未执行完毕，目前暂无法判断对公司本期利润或期后利润的具体影响，公司将根据相关诉讼的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

对策：公司将积极采取各项措施，妥善处理诉讼事宜，尽最大努力保证公司生产经营的正常开展，依法维护公司和广大股东的合法权益。及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

5、资产被查封、冻结风险

因诉讼、仲裁事项，公司及子公司多项资产被查封，截止 2022 年 12 月 31 日，公司被查封、冻结的资产账面价值合计为 82,972.82 万元，占公司最近一期经审计总资产的 62.65%。

对策：公司资产被查封、冻结事项，部分逾期债务可能面临支付相关违约金、滞纳金等情况，尚不排除后续新增资产被查封冻结的情形。公司继续积极与相关各方协商，通过债务重组、债务和解、非经营性资产处置等方式妥善解决相关问题。后续公司将根据相关诉讼的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

6、其他风险

公司因存在被原大股东银河天成集团有限公司非经营性占用资金以及违规担保的情形，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，公司股票已被实行其他风险警示。截止本报告披露日，公司股东资金占用发生总额为 51,425.98 万元，资金占用余额为 26,314.51 万元；违规担保总额为 45,133 万元，违规担保余额为 7,925 万元。

对策：通过多种方式努力解决资金占用、违规担保问题，想方设法化解公司风险。鉴于银河集团已进入破产相关程序，公司将在银河集团破产程序中以银河集团非经营性资金占用加上因违规担保导致公司可能承担的最高金额依法申报债权，维护公司的合法权利。公司密切关注相关事项的进展情况并及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层各尽其责、恪尽职守，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理基本情况如下：

(1) 关于股东与股东大会

公司按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，建立了确保全体股东都能充分行使合法权利的公司治理结构，保证公司股东享有平等的权利，保证公司关联交易的公平合理。

(2) 关于股东与上市公司

由于公司存在为原大股东违规提供担保、资金占用的情形，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，公司股票已被实行其他风险警示，详见公司于 2019 年 5 月 24 日披露的《关于公司股票实施其他风险警示暨停牌的提示性公告》（公告编号：临 2019-033）。公司发现违规担保和资金占用事项后，已于第一时间向原大股东银河集团发函核实并督促其采取有效措施尽快解决占用资金以消除对公司的影响。银河集团承诺将积极通过多种方式尽快解决上市公司的对外担保和资金占用问题。

(3) 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选举程序选举董事，目前公司董事会由五名董事组成，其中独立董事三名，公司独立董事的人数占到董事会总人数的三分之一以上，人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等有关规定，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责。报告期内，董事会各专门委员会积极履行职责，根据各专业委员会工作细则的规定，在召开董事会前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，其作用得以有效发挥。公司董事能够依据《公司董事会议事规则》开展工作，准时出席董事会和股东大会，依法行使权利和勤勉义务。公司独立董事认真履行法律赋予的职责，充分发挥监督职能，切实维护了公司和股东的合法权益。

(4) 关于监事和监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数和构成、会议的召开召集符合有关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。公司监事本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对日常关联交易、公司财务状况以及董事、经理和其他高级管理人员履职情况的合法、合规性等进行监督检查并发表意见。

(5) 关于相关利益者。公司充分尊重客户、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

(6) 关于信息披露与透明度。公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司指定的信息披露报纸和网站。公司严格按照《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等有关法律法规的规定，依法修订完善了《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内部审计制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》、《股东大会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《累积投票制实施细则》等制度，建立健全内幕信息知情人登记管理制度，提高公司信息披露质量，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。重视常规信息的披露质量，保证了形式上合规，实质内容上的真实、准确、完整。按照要求做好年报、半年报和季报的编制、报送和披露工作，细化接待特定对象调研采访工作流程，强化过程控制，确保公司信息披露的公平性。

公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 1 月 18 日	审议通过了《关于变更公司 2021 年度年审会计师事务所的议案》
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn	2022 年 3 月 22 日	审议通过了《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn	2022 年 7 月 7 日	审议通过了《关于选举监事的议案》
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 8 月 5 日	www.sse.com.cn	2022 年 8 月 6 日	审议通过了《关于签订日常关联交易协议及预计日常关联交易的议案》
2022 年第五次临时股东大会	2022 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 1 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈累计投票制实施细则〉的议案》、《关于增补独立董事的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》
2022 年第六次临时股东大会	2022 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 17 日	审议通过了《关于签订〈债权债务抵偿协议〉议案》
2021 年年度股	2022 年 5	www.sse.com.cn	2022 年 5	审议通过了《2021 年度董事会工作

东大会	月 20 日		月 21 日	报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年年度报告全文及摘要》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《关于 2022 年度为控股孙公司提供担保额度的议案》、《关于 2021 年计提资产减值准备及预计负债的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于确认交易性金融资产及其他权益性工具投资公允价值变动的议案》
-----	--------	--	--------	--

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
高健	董事、 总经理	男	52	2019 年 11 月 29 日		0	0	0		31.90	否
刘克洋	董事	男	45	2021 年 02 月 26 日		0	0	0			是
张仁	独立 董事	男	57	2022 年 3 月 21 日		0	0	0		4.90	否
李一丁	独立 董事	男	38	2021 年 1 月 15 日		0	0	0		6.20	否
王明星	独立 董事	女	37	2022 年 11 月 30 日		0	0	0		0.70	否
张小彬	监事会 主席	男	41	2019 年 11 月 29 日		0	0	0		10.22	否
胡凯泉	监事	男	60	2022 年 3 月 21 日		0	0	0		11.43	否
韩箴余	监事	男	55	2022 年 7 月 6 日		0	0	0		17.71	否
黄卓为	董事会 秘书	男	49	2022 年 11 月 13 日		0	0	0		5.21	否
张再鸿 (已离任)	独立 董事	男	55	2019 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 30 日	0	0	0		5.50	否
龚经治 (已离任)	独立 董事	男	70	2019 年 11 月 29 日	2022 年 3 月 21 日	0	0	0		1.33	否

刘桂华 (已离任)	董事	男	57	2019年11月29日	2022年6月17日	60,000	69,800	9,800	买入	15.14	否
韩箴余 (已离任)	董事	男	55	2019年11月29日	2022年6月17日	0	0	0			否
江涛 (已离任)	监事	男	58	2019年11月29日	2022年3月21日	0	0	0		4.14	否
谭文丽 (已离任)	监事	女	52	2019年11月29日	2022年7月6日	0	0	0			否
陈磊 (已离任)	副总经理	男	48	2019年11月29日	2022年2月11日	0	0	0		3.90	否
江毅 (已离任)	董事会秘书	男	52	2022年9月29日	2022年11月12日	0	0	0		3.34	否
合计	/	/	/	/	/	60,000	69,800	9,800	/	121.62	/

姓名	主要工作经历
高健	曾任江苏银河电力自动化有限公司副总经理，北海银河高科技产业股份有限公司办公室主任，江苏银河长征风力发电设备有限公司执行董事，贵州长征天成控股股份有限公司董事长助理兼矿业事业部总经理，广西银河风力发电有限公司常务副总经理。现任银河天成集团有限公司监事、贵州长征天成控股股份有限公司董事及总经理、代理董事长。
刘克洋	曾任北京兴隆佳美商贸有限公司执行董事兼总经理，天地合明科技集团执行董事兼总经理；现任中国房地产开发北京有限公司董事长，北海银河生物产业投资股份有限公司董事长，中基城投（北京）房地产开发有限公司执行董事，贵州长征天成控股股份有限公司董事。
张仁	现任贵州大学公共管理学院副教授、贵州长征天成控股股份有限公司独立董事。
李一丁	现任贵州大学法学院副教授、贵州长征天成控股股份有限公司独立董事。
王明星	曾任四川雅正会计师事务所有限公司审计助理，天健会计师事务所四川分所高级审计员，成都小企业融资担保有限责任公司项目经理；现任四川华西金融控股股份有限公司审计部主管、成都华西善建股权投资基金管理有限公司投资管理部主管，贵州长征天成控股股份有限公司独立董事。
张小彬	现任贵州长征天成控股股份有限公司办公室副主任、工会主席、职工监事、监事会主席。
胡凯泉	曾任贵州长征中压开关设备有限公司副总经理，贵州长征中压开关设备有限公司总经理，北海银河开关设备有限公司副总经理；现任贵州长征电力设备有限公司副总经理，贵州长征天成控股股份有限公司监事。
韩箴余	曾任广西柳州特种变压器有限公司副总经理，北海银河科技变压器有限公司总经理，北海银河高科技产业股份有限公司人力资源部副总经理，贵州长征天成控股股份有限公司矿业事业部副总经理，贵州长征天成控股股份有限公司董事、办公室主任；现任贵州长征天成控股股份有限公司监事、审计室副主任。

黄卓为	曾任中国银行南宁市五象广场支行业务发展部主任、南宁市吉信小额贷款有限责任公司信贷业务部经理/总经理助理、广西铁投吉鸿融资性担保有限公司信贷业务部经理/总经理助理、广西铁投产业投资集团有限公司风险管理部（法律审计部）经理；现任广西铁投吉鸿融资担保有限公司法定代表人、执行董事，贵州长征天成控股股份有限公司董事会秘书。
张再鸿 (已离任)	曾任天一会计师事务所、中和正信会计师事务所、天健会计师事务所合伙人、监事会主席，贵州长征天成控股股份有限公司独立董事；现任立信会计师事务所合伙人、贵州分所负责人，贵州双龙临空经济区开发投资集团外派董事。
龚经治 (已离任)	曾先后在贵州省发改委工交处、外资处工作，历任副处长、处长、副巡视员，曾任贵州长征天成控股股份有限公司独立董事。
刘桂华 (已离任)	曾任南宁银科电力自动化有限公司副总经理，北海银河高科技产业股份有限公司生产部一次产品部总经理，北海银河电气有限公司副总经理，北海银河开关设备有限公司常务副总经理，北海银河开关设备有限公司总经理、迪康电气有限公司总经理、贵州长征天成控股股份有限公司董事；现任迪康电气有限公司代理董事长、总经理。
江涛 (已离任)	曾任贵州长征电气股份有限公司人力资源部副部长、部长、监事，贵州长征电气重庆销售有限公司副总经理；现任贵州长征天成控股股份有限公司人力资源部经理、法律事务室主任。
谭文丽 (已离任)	曾就职于遵义长征电器八厂、贵州长征电器股份有限公司技术中心，曾任贵州长征天成控股股份有限公司财务部副经理、贵州长征电力设备有限公司财务负责人，贵州长征天成控股股份有限公司监事。
陈磊 (已离任)	曾任港澳证券项目经理，光大证券项目经理，北海银河高科技产业股份有限公司策划部经理，银河天成集团有限公司战略发展部副总经理，贵州长征天成控股股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。
江毅 (已离任)	曾任贵州长征电气股份有限公司董事会秘书、贵州长征电气股份有限公司技术质量部副部长、贵州长征电气股份有限公司人力资源部部长、贵州长征电气股份有限公司矿业事业部总经理助理、副总经理，现任贵州长征天成控股股份有限公司矿业办公室主任、董事会办公室主任。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第八届董事会、监事会任期已于 2022 年 11 月 28 日届满，鉴于公司第九届董事候选人、监事候选人的提名工作正在积极筹备中，公司董事会、监事会延期换届，为确保公司董事会、监事会工作的连续性和稳定性，公司第八届董事、监事、董事会各专门委员会成员及高级管理人员的任期相应顺延。在公司董事会及监事会换届选举工作完成之前，公司第八届董事会、监事会成员及高级管理人员将严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定继续履行董事、监事及高级管理人员相应职责，公司董事会、监事会延期换届不会影响公司的正常经营。公司将积极推进相关工作，尽快完成董事会、监事会的换届选举，并及时履行相应的信息披露义务。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 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
高健	银河天成集团有限公司	监事	2002年10月22日	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
刘克洋	北海银河生物产业投资股份有限公司	董事长	2020年6月	
张仁	贵州大学	副教授、讲师	2004年4月	
李一丁	贵州大学	副教授、讲师	2013年9月	
王明星	四川华西金融控股股份有限公司	审计部主管	2016年10月	
	成都华西善建股权投资基金管理有限公司	投资管理部主管	2021年10月	
黄卓为	广西铁投吉鸿融资担保有限公司	法定代表人、执行董事	2020年7月30日	
高健	北海银河阳光生物制品有限公司	总经理	2009年09月21日	
	北海银河科技电气有限公司	执行董事、经理	2006年11月6日	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、独立董事和监事的薪酬由股东大会的审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2022年11月30日前，公司独立董事的薪酬按照公司2010年5月26日召开的2010年第三次临时股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；公司2022年11月30日之后，公司独立董事的津贴按照召开的2022年第五次临时股东大会审议批准的津贴额度予以支付；2022年11月13日前，公司高级管理人员的薪酬按照2011年4月7日公司第五届董事会第三次会议审议批准的《公司高管人员年薪制管理办法》执行；2022年11月13日后，公司高级管理人员的薪酬按照公司第八届董事会第十二次会议审议批准的《高级管理人员薪酬管理制度》执行；其他董事、监事根据公司制定的《员工薪酬管理办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内应付公司董事、监事、高级管理人员报酬121.62万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内应付公司董事、监事、高级管理人员报酬121.62万元。

(四) 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	变动情形	变动原因
张仁	独立董事	选举	选举
王明星	独立董事	选举	选举
韩箴余	监事	选举	选举
胡凯泉	监事	选举	选举
黄卓为	董事会秘书	聘任	聘任
张再鸿	独立董事	离任	辞职
龚经治	独立董事	离任	辞职
刘桂华	董事	离任	辞职
韩箴余	董事	离任	辞职
江涛	监事	离任	辞职
谭文丽	监事	离任	辞职
陈磊	副总经理	离任	辞职
江毅	董事会秘书	离任	辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

因信息披露违法违规，2021年12月10日，中国证券监督管理委员会贵州监管局决定对公司责令改正，给予警告，并处以60万元罚款；对银河集团责令改正，给予警告，并处以60万元罚款；对潘琦给予警告，并处以30万元罚款；对姚国平给予警告，并处以30万元罚款；对王国生给予警告，并处以30万元罚款；对朱洪彬给予警告，并处以30万元罚款、对黄巨芳给予警告，并处以20万元罚款；对马滨岚给予警告，并处以10万元罚款；对周联俊给予警告，并处以5万元罚款；对陈磊给予警告，并处以5万元罚款；对江涛给予警告，并处以3万元罚款；对黄琴给予警告，并处以3万元罚款；对曹玉生给予警告，并处以3万元罚款。对潘琦、姚国平分别采取10年证券市场禁入措施；对王国生、朱洪彬分别采取5年证券市场禁入措施；对黄巨芳、马滨岚分别采取3年证券市场禁入措施。【《行政处罚决定书》（[2021]1号）及《市场禁入决定书》（[2021]1号）】

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
2022年第一次临时董事会	2022年3月4日	审议通过了《关于选举独立董事的议案》、《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》
2022年第二次临时董事会	2022年3月21日	审议通过了《关于补选公司第八届董事会专门委员会成员的议案》
2022年第三次临时董事会	2022年6月17日	审议通过了《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》
2022年第四次临时董事会	2022年7月19日	审议通过了《关于签订日常关联交易协议及预计日常关联交易的议案》、《关于召开2022年第四次临时股东大会的议案》
2022年第五次临时董事会	2022年9月29日	审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》
2022年第六次临时董事会	2022年11月25日	审议通过了《关于取消2022年第五次临时股东大会部分议案的议案》
2022年第七次临时董事会	2022年11月	审议通过了《关于补选公司第八届董事会专门委员会成员的议案》

时董事会	30 日	案》
2022 年第八次临时董事会	2022 年 12 月 19 日	审议通过了《关于新增日常关联交易预计额度的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第八届董事会第九次会议	2022 年 4 月 28 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《独立董事 2021 年度述职报告》、《2021 年年度报告全文及摘要》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、《2021 年度内部控制评价报告》、《关于 2022 年度为控股孙公司提供担保额度的议案》、《关于 2022 年一季度报告全文及正文》、《关于 2021 年度计提资产减值准备及预计负债的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》、《关于确认交易性金融资产及其他权益工具投资公允价值变动的议案》、《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》
第八届董事会第十次会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过了《2022 年半年度报告全文及摘要》
第八届董事会第十一次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过了《2022 年第三季度报告》
第八届董事会第十二次会议	2022 年 11 月 13 日	审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈累计投票制实施细则〉的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于新增日常关联交易预计额度的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于增补独立董事的议案》、《关于调整公司独立董事津贴的议案》、《关于〈高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》、《关于召开 2022 年第五次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
高健	否	12	12	0	0	0	否	7
刘克洋	否	12	12	12	0	0	否	7
张仁	是	11	11	9	0	0	否	5
李一丁	否	12	12	9	0	0	否	7
王明星	是	2	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王明星、李一丁、高健
提名委员会	李一丁、张仁、高健
薪酬与考核委员会	张仁、王明星、高健
战略委员会	高健、刘克洋、张仁、李一丁、王明星

(2). 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年4月8日	会议听取了公司财务部门负责人及年审会计师关于2021年年度财务报告工作的汇报	审计委员会督促公司及会计师尽快完成年报的编制工作,确保年报数据的真实、准确、完整	
2022年4月25日	审议2021年年度报告及2022年第一季度财务报告相关事项	同意将公司编制的2021年年度财务会计报告及2022年第一季度财务会计报告提交董事会审核	
2022年8月26日	审议2022年半年度报告相关事项	同意将公司编制的2022年半年度财务会计报告提交董事会审核	
2022年10月27日	审议公司2022年第三季度财务报告、公司《内部审计制度》、公司编制的《内部审计格式规范》、续聘会计师事务所	同意公司2022年第三季度财务会计报告提交董事会审核、同意公司编制的《内部审计制度》(含审计室职责)、同意公司编制的《内部审计格式规范》、同意续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度财务审计机构与内部控制审计机构	
2022年11月12日	审议新增预计日常关联交易事项	本次新增日常关联交易预计额度8,000万元,符合相关法律、法规的规定,该事项不存在损害本公司及其股东特别是中小股东利益的情形,同意公司新增预计日常关联交易事项,并将该事项提交公司股东大会审议	

(3). 报告期内提名委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年2月28日	提名张仁先生为公司独立董事候选人	鉴于公司独立董事龚经治先生因个人原因申请辞去独立董事职务,根据《公司章程》等有关规定,提名张仁先生为公司独立董事候选人	
2022年9月	提名江毅先生为公司董事会	根据《公司章程》等有关规定,经提名	

28 日	秘书	委员会研究决定,同意提名江毅先生为公司董事会秘书并提交公司董事会审议	
2022 年 11 月 12 日	提名王明星女士为公司第八届董事会独立董事候选人、审核黄卓为先生的董事会秘书资质	鉴于公司独立董事张再鸿先生辞去公司独立董事职务,公司拟提名王明星女士为公司第八届董事会独立董事候选人,提名委员会审核,认为王明星女士的任职资格符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司独立董事规则》以及《公司章程》规定的任职条件,同意提名王明星女士为公司第八届董事会独立董事候选人;公司董事会秘书江毅先生辞去公司董事会秘书职务,公司第一大股东广西铁路发展投资基金(有限合伙)推荐黄卓为先生为董事会秘书,提名委员会审核,黄卓为先生的资质符合担任公司董事会秘书的条件。	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 11 月 12 日	公司拟将独立董事津贴标准由 6 万元/年(税前)调整至 8.4 万元/年(税前)、制定《高级管理人员薪酬管理制度》中公司高级管理人员的薪酬进行调整	本次调整独立董事津贴有利于调动公司独立董事的工作积极性,符合公司长远发展的需要,符合《公司法》、《公司章程》等有关规定,不存在损害公司及股东利益的情形;《高级管理人员薪酬管理制度》中公司高级管理人员的薪酬进行调整,符合公司实际,有利于进一步完善公司经营者的激励约束与监督机制,调动经营者积极性和创造性,提升公司业务经营效益和管理水平,同意该制度。	

(5). 报告期内战略决策委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 12 月 30 日	公司 2023 年战略发展方向	据公司的目前经营状况、市场环境等因素,战略决策委员会建议公司在 2023 年按如下方向发展:继续深耕电气设备制造主营业务,增强可持续经营能力;进一步推进规范运作,提升治理水平;推进历史债务、资金占用、违规担保等问题的风险化解等。	

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	69
主要子公司在职员工的数量	210
在职员工的数量合计	279
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	71
销售人员	16
技术人员	24
财务人员	14
行政人员	41
辅助人员	35
其他人员	78
合计	279
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	140
大专	80
本科	55
硕士及以上	4
合计	279

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司及各控股子公司根据行业和地区的实际情况，高度重视人才引进，制定了具有吸引力的薪酬政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司每年根据各部门的人员和业务需求，组织新员工培训活动，和定期的专业人员培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了否定意见的内部控制审计报告，认为在内部控制审计过程中，发现公司财务报告内部控制存在以下重大缺陷：（1）天成控股 2021 年由于债务违约并涉及诉讼导致多个银行账户被冻结，天成控股借用其他单位账户进行资金收付，2021 年全年账户借方发生额 101,793,267.67 元，贷方发生额 102,063,160.74 元，上述事项构成重大内控缺陷。（2）天成控股的总经理（代理董事长）、董秘、财务总监由一人暂代，公司下设内控审计部门仅有一人兼管审计部，公司治理结构存在内控缺陷。

报告期内，持续加强内控制度的建设及执行力度，针对 2021 年内控缺陷，进行如下重点整改：

1、因受诉讼影响，公司及子公司多个银行账户被查封、冻结。为维护公司利益，公司积极应对，通过债务重组、债务和解、资产处置等方式解决部分债务，减轻诉讼及债务的部分压力；另外，通过多种方式努力解决资金占用、违规担保问题，想方设法化解公司风险，逐步解除公司及子公司银行账户的冻结。

2、总经理（代理董事长）、董秘、财务总监由一人暂代。公司已聘请了董事会秘书，总经理不再代为履行董事会秘书职责。公司董事会、监事会将持续督促公司优化治理结构并适时充实管理团队，规范高管任职，进一步保障公司治理机制的有效运行。

3、内控审计部门仅有一人兼管审计部。公司已充实审计室，配备一定数量的专职审计人员，并开展多项内部专项审计等相关工作。

报告期内，公司根据政策变化及实际情况，全面梳理内部控制管理制度，修订并审议相关制度，进一步完善内部控制管理体系。同时，加强对董、监、高及相关人员的制度培训力度，积极组织参加监管部门、行业协会的各项培训，将内外培训和自身学习相结合，不断增强规范运作的自觉性、强化各项制度执行的准确性，努力保障内控制度的有效运行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

√适用 □不适用

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。具体缺陷和整改计划如下：

1、天成控股由于债务违约并涉及诉讼导致多个银行账户被冻结，天成控股借用其他单位账户进行资金归集暂存，上述事项构成内控缺陷。

整改计划：因受诉讼影响，公司及子公司多个银行账户被查封、冻结，为维护公司利益，公司积极应诉，通过债务重组、债务和解、处置公司部分资产解决部分债务；后续公司拟继续通过债务重组、债务和解、处置部分可变现资产偿还债务，减轻诉讼及债务压力；通过多种方式努力解决资金占用、违规担保问题，想方设法化解公司风险；进一步缓解公司诉讼及债务压力，逐步解除公司及子公司银行账户的冻结。

2、天成控股的总经理（代理董事长）、财务总监由一人暂代，公司治理结构存在内控缺陷。

整改计划：公司董事会将尽快聘请相应的高级管理人员，以保障公司治理机制的有效运行，保证岗位之间的相互制衡。进一步加强公司运营过程的管控，避免过程脱节，公司及时风险评估，对总经理决策事项采取多人多角度多职位的“三多治理”策略控制措施。

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立有效的控制机制，对子公司的组织、资源、资产、投资进行风险控制，提高子公司整体运作效率和抗风险能力；报告期内不存在对子公司管理失控的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2022 年内部控制实施情况进行审计，并出具了否定意见的内部控制审计报告，详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2022 年内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司针对上市公司治理专项行动中发现的原大股东资金占用、违规担保事项已进行部分整改。2021 年 12 月 10 日，公司与天地合明、银河集团三方签订《债权债务抵偿协议》，天地合明同意以对公司的部分债权 4,880.74 万元抵偿银河集团对公司的部分债务 4,880.74 万元；2022 年 11 月 22 日，公司与天地合明及银河集团签署了《债权债务抵偿协议》之补充协议，天地合明及银河集团就债权债务抵偿事项作出相关声明和承诺。《债权债务抵偿协议》及补充协议已于 2022 年 12 月 16 日经公司 2022 年第六次临时股东大会审议通过并生效。债权债务抵偿后，银河集团对公司的非经营性资金占用减少 4,880.74 万元。

在公司治理专项活动自查及整改工作的基础上，继续强化公司治理，保证重大事项决策程序合法合规，降低生产经营的决策风险和管理风险，持续优化公司治理环境，为公司的可持续发展提供有力保障。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	0

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	广西铁路发展投资基金（有限合伙）	<p>1、截至广西铁路基金《详式权益变动报告书》中的承诺函出具之日，广西铁路基金、执行事务合伙人及其控制的企业未从事与上市公司及其下属公司的主营业务相同或相似并构成竞争的业务。</p> <p>2、自广西铁路基金《详式权益变动报告书》中的承诺函签署之日起，广西铁路基金、执行事务合伙人及其控制的企业将不直接或间接从事与上市公司及其下属公司的主营业务相同或相似并构成竞争的业务，也不参与投资或以其他方式支持任何从事与上市公司及其下属公司的主营业务相同或相似并构成竞争的业务的其他公司。</p> <p>3、如因广西铁路基金、执行事务合伙人及其控制的企业违反上述承诺导致上市公司受损的，本单位、执行事务合伙人及其控制的企业将及时、足额地向上市公司作出赔偿或补偿。</p>	无	否	是		
其他承诺	其他	银河天成集团有限公司	为消除资金占用及违规担保对上市公司的影响，银河集团已于 2019 年 7 月 8 日出具《承诺函》，对相关违规问题作出具体解决计划	2019 年 7 月 8 日至长期	否	否		鉴于银河集团已进入破产相关程序，公司将在银

		<p>措施如下：1、关于解决资金占用事项的措施 ①控股股东以上市公司名义向相关出借人借款的款项全部没有进入公司（包括控股子公司）账户，上市公司是否应承担还款责任需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定。控股股东及公司会积极应诉，若确认需要上市公司承担还款责任，控股股东承诺在责任范围内向出借人偿还借款。②控股股东承诺将通过多种方式尽快偿还占用上市公司的资金。2、解决违规担保事项的措施①关于债权人上海诺永资产管理有限公司的担保因该笔担保所涉及诉讼，上市公司是否应承担连带担保责任尚需经人民法院或仲裁机构的生效法律文书确定。本公司承诺若确认上述担保上市公司需要承担担保责任，本公司在责任范围内尽快解决或为此提供反担保。因担保事项导致公司损失的，由本公司赔偿全部损失。②关于债权人李振涛的担保该笔担保所涉及的诉讼情况为：被执行方与李振涛已达成执行和解协议，正在执行中。本公司承诺按照执行和解协议约定归还借款，若未能履行执行和解协议而给上市公司造成损失的，本公司承诺尽快赔偿上市公司全部损失。</p>					<p>河集团破产程序中以银河集团非经营性资金占用加上因违规担保导致公司可能承担的最高金额依法申报债权，维护公司的合法权利。</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
银河天成集团有限公司	控股股东	2017年起	原控股股东以上市公司名义借款，代原控股股东清偿债务等	31,195.25		4,880.74	26,314.51	26,314.51	以资抵债清偿、债务重组及其他		不确定
合计	/	/	/	31,195.25		4,880.74	26,314.51	26,314.51	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				276.87%							
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				未经过公司的内部审批及相关审议程序							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				当期无新增							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				鉴于银河集团已被债权人申请破产清算，在破产程序中公司将以可能承担责任的最高金额申报债权							
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）				详见公司在指定信息披露媒体上披露的《关于贵州长征天成控股股份有限公司 2022 年关联方非经营性资金占用清偿情况、违规担保解除情况的专项审核报告》（中审亚太审字【2023】004484 号）							
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）											

三、违规担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保对象	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
四川都江堰机	原控股股东	2,050.00	21.57%	连带责任	2017年1月21日	1,950.00	20.52%			

械有限责任公司	关联方			担保	-2019年1月19日					
银河天成集团有限公司	原控股股东	20,000.00	210.43%	连带责任担保	2017年5月10日 -2019年5月10日	3,230.00	33.98%			
银河天成集团有限公司	原控股股东	15,000.00	157.82%	连带责任担保	2017年10月24日 -2017年11月23日	2,745.00	28.88%			
银河天成集团有限公司	原控股股东	4,500.00	47.35%	连带责任担保		0.00				
银河天成集团有限公司	原控股股东	500.00	5.26%	连带责任担保	2018年4月12日 -2018年10月16日	0.00				
成都考斯特车桥制造有限公司、四川银河汽车集团挂车有限公司	原控股股东 关联方	3,083.00	32.44%	连带责任担保		0.00				
合计		45,133.00	474.87%			7,925.00	83.38%			
违规原因		未履程序为原控股股东提供担保								
已采取的解决措施及进展		2022年4月16日已与李振涛和解约定最高担保额度2,745万元，鉴于银河集团已被债权人申请破产清算，在银河集团破产程序中公司将以可能承担担保责任的最高金额申报债权。								

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称“公司”或“天成控股”）的审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙），对公司 2022 年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（中审亚太审字【2023】004485 号）。

一、非标准审计意见涉及的主要内容

（一）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“2.2 持续经营”所述，天成控股 2022 年度归属于母公司股东的净利润为-13,264.02 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，天成控股流动负债高于流动资产 87,023.12 万元，资产负债率 91.62%，大量债务违约并涉及诉讼，多个银行账户被冻结，大部分资产被查封、冻结。天成控股已在财务报表附注“2.2 持续经营”中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

（二）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注 11.6 所述，截止 2022 年 12 月 31 日，原控股股东银河天成集团有限公司及其关联方非经营性占用资金余额 26,314.51 万元，截至本报告日，原控股股东银河天成集团有限公司及其关联方尚未归还上述款项，天成控股对此款项全额计提了坏账准备。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，对于年审机构出具的审计报告意见类型，我们尊重其独立判断。

（一）与持续经营相关的重大不确定性

1、制定与盈利模式相匹配的电气设备业务中短期战略规划

公司立足于现状，结合主营业务板块的盈利模式，对电气设备业务进行中短期战略规划，从战略业务、组织转型、营销客户以及内部机构等全面调整，致力于再次成为行业内具有较强影响力、竞争优势突出的企业。

2、以电网和新能源客户为直销客户的突破点，加强产品市场化推广，增加核心价值客户。

2022 年 4 月迪康电气已成功的进入国家电网，获得 1200 多万元的订单，为承接一手订单迈出了关键性的一步；2023 年 4 月，参与国网四川省电力公司 2023 年第一次配网物资协议库存招标采购项目，以综合排序第一名作为推荐中标候选人进入公示阶段。

3、第一大股东助推公司，提升公司持续经营能力

公司第一大股东实控人为广西交通投资集团有限公司，承载着广西区交通基础设施领域的投资，在其投资中有大量电气设备的应用和采购。公司在遵循市场规则、实现优势互补和资源合理配置下，成功切入广西高速公路领域，在产品的设计、生产制造、售后服务等方面均得到了客户的高度认可。公司借助在高速公路领域的业绩，将多方位、多渠道地拓展铁路、新能源等其他领域，争取实现新领域市场的突破。

4、通过各种增信措施逐渐打通融资渠道，增加运营流动性

2018 年以来，由于受诉讼案件导致账户被查封、原大股东资金占用及违规担保的影响，公司融资渠道受阻。为了保证按时按质完成在手订单的生产，在第一大股东的积极协调下，主要经营主体迪康电气成功打通融资渠道，改善了经营现金流，保证了订单生产和如期交付。

5、以国家“双碳”建设政策为引领，以市场需求为导向，致力于清洁低碳能源开关设备的新产品研发

公司十分重视对研发的持续投入，并将产品研发与市场需求结合起来，致力于清洁低碳能源开关设备的新产品研发、及提高技术创新能力以加快主营产品的升级，先后立项环保气体绝缘环网柜、气体绝缘金属封闭开关设备等新产品研发及产品升级。响应国家环保要求专门针对电网客户设计研发了 12kV 环保气体绝缘环网产品已定型，且各项参数均满足新国家标准和国网标准化的要求，2022 年已经完成了批量交付。公司针对与马来西亚 TENAGA 公司合作专门设计研发的产品也已经通过产品样机的型式试验，样机将交付挂网试运行。

（二）资金占用事项

截至目前，银河集团对公司资金占用余额为 26,314.51 万元。

公司将在第一大股东积极支持下，制订切实可行的一揽子方案，推进原控股股东资金占用的合规性问题及债务风险的化解。

鉴于银河集团已进入破产相关程序，公司将在银河集团破产程序中以银河集团非经营性资金占用金额依法申报债权，维护公司的合法权利。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本次会计政策变更是依据财政部发布的相关企业会计准则解释，对公司的会计政策相关内容进行调整，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。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130.00
境内会计师事务所审计年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周强、吴会兰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	60.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>截至本报告发布日,公司及控股子公司涉及往年未结及本年度新增诉讼、仲裁案件共 99 起,涉及金额合计 134,667.14 万元,其中尚未结案的案件共 79 起,涉及金额合计 129,640.93 万元。公司及控股子公司作为原告方涉及诉讼、仲裁案件共 8 起,金额合计 13,434.12 万元,其中尚未结案的案件共 6 起,涉及金额合计 12,216.08 万元;公司作为被告方涉及诉讼、仲裁案件共 91 起,金额合计 121,233.02 万元,其中尚未结案的案件共 73 起,涉及金额合计 117,424.85 万元。</p>	<p>详见公司分别于: 2019 年 4 月 23 日披露的《关于累计诉讼事项的公告》(公告编号:临 2019-015) 2019 年 7 月 9 日披露的《关于对公司 2018 年年度报告事后审核问询函的回复公告》(公告编号:临 2019-050) 2019 年 9 月 1 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2019-058) 2019 年 10 月 31 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2019-069) 2019 年 12 月 3 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2019-080) 2020 年 1 月 23 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-005) 2020 年 4 月 29 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-020) 2020 年 6 月 29 日披露的《2019 年年度报告》 2020 年 7 月 18 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-044) 2020 年 8 月 14 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-049) 2020 年 8 月 29 日披露的《2020 年半年度报告》 2020 年 9 月 29 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-053) 2020 年 10 月 30 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-060) 2020 年 12 月 31 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2020-081) 2021 年 3 月 27 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2021-026) 2021 年 4 月 30 日披露的《2020 年年度报告》 2021 年 7 月 21 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2021-076) 2021 年 8 月 21 日披露的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2021-087) 2021 年 8 月 28 日披露的《2021 年半年度报告》 2021 年 12 月 1 日披露的《关于公司涉及诉讼事项的进展公告》(公告编号:临 2021-133) 2022 年 4 月 8 日披露的《关于公司涉及诉讼事</p>

	<p>项的进展公告》（公告编号：临 2022-035） 2022 年 4 月 30 日披露的《2021 年年度报告》 2022 年 8 月 31 日披露的《2022 年半年度报告》 2022 年 9 月 7 日披露的《关于涉及诉讼事项的进展公告》（公告编号：临 2022—135） 2022 年 12 月 7 日披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2022—176） 2023 年 3 月 11 日披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2023—009） 2023 年 4 月 15 日披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2023—011）。</p>
<p>除上述诉讼事项外，公司因中国证监会于 2018 年 11 月 19 日作出的《行政处罚决定书》（[2018]112 号）涉及 771 起证券虚假陈述责任纠纷案件，诉讼金额共计人民币 12,429.00 万元，其中尚未完结的案件共 591 起，涉及金额合计 10,935.10 万元；因中国证监会贵州监管局于 2021 年 12 月 10 日作出的《行政处罚决定书》（[2021]1 号）涉及 8 起证券虚假陈述责任纠纷案件，诉讼金额共计人民币 156.21 万元，目前尚未开庭审理。</p>	<p>详见公司于： 2019 年 5 月 29 日披露的《关公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-034） 2019 年 10 月 26 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2019-065） 2020 年 3 月 4 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-009） 2020 年 3 月 7 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-010） 2020 年 3 月 12 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-011） 2020 年 4 月 9 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-013） 2020 年 4 月 22 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-016） 2020 年 6 月 10 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-029） 2020 年 8 月 31 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-050） 2020 年 9 月 29 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-054） 2020 年 10 月 30 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-064） 2021 年 1 月 30 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-008） 2021 年 8 月 4 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2021-082） 2022 年 1 月 25 日披露的《关中小投资者诉讼进展的公告》（公告编号：临 2022-008） 2022 年 8 月 31 日披露的《2022 年半年度报告》 2022 年 12 月 8 日披露的《关涉及投资者诉讼的公告》（公告编号：临 2022—177） 2023 年 3 月 10 日披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2023—009）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2022 年 5 月 30 日，上海证券交易所决定对公司及时任董事长高健、时任董事会秘书陈磊予以通报批评。【《上海证券交易所纪律处分决定书》（[2022]67 号）】

2022 年 10 月 17 日，上海证券交易所决定对公司及时任董事长兼总经理、财务总监、董事会秘书高健，时任独立董事兼审计委员会召集人张再鸿予以通报批评。【《上海证券交易所纪律处分决定书》（[2022]147 号）】

公司及相关人员将深刻反思和吸取本次行政处罚的教训，并将严格遵守有关法律法规的规定和要求，进一步提高规范运作意识、强化内部治理及信息披露管理，依法及时履行信息披露义务。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

<p>基于公司日常业务经营需要，公司控股孙公司迪康电气有限公司（以下简称“迪康电气”）于 2022 年 7 月 18 日与广西智能交通科技有限公司（以下简称“智能交通”）签署了《广西机械工业研究院有限责任公司 2022 年第一期高低压柜设备采购项目合同》（一标段），根据合同约定，智能交通向迪康电气采购高低压柜相关货物，价款暂定为 8,404,118 元（最终价款根据实际购买数量进行确定和结算）；与广西机械工业研究院有限责任公司（以下简称“广西机械院”）签署了《广西机械工业研究院有限责任公司 2022 年第一期高低压柜设备采购项目合同》（二、三、四标段），根据合同约定，广西机械院向迪康电气采购高低压柜相关货物，价款暂定为 34,665,882 元（最终价款根据实际购买数量进行确定和结算）。此外，公司及下属子公司预计自本公告披露日到 2022 年年末，将要与广西机械院发生购买、销售产品等日常经营性关联交易事项，预计关联交易金额合计 3,300 万元。</p>	<p>详见公司于 2022 年 7 月 20 日披露的《关于签订日常关联交易协议及预计日常关联交易的公告》（公告编号：临 2022—095）。</p>
<p>基于公司日常业务经营需要，公司及下属公司预计到 2023 年 6 月 30 日，将与广西机械工业研究院有限责任公司、深圳前海桂金融资租赁有限公司发生购买、销售产品、融资等日常经营性交易，金额合计为 8,000 万元。鉴于广西机械工业研究</p>	<p>详见公司于 2022 年 12 月 20 日披露的《关于新增日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：临 2022—182）。</p>

院有限责任公司、深圳前海桂金融融资租赁有限公司与公司第一大股东广西铁路发展投资基金(有限合伙)为同一控制下的关联方,上述事项将构成关联交易。	
--	--

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021 年 12 月 10 日, 公司与天地合明科技集团有限公司(以下简称“天地合明”)、银河集团三方签订《债权债务抵偿协议》, 以本公司享有对银河集团的部分债权 4,880.74 万元抵偿本公司对天地合明的部分债务 4,880.74 万元。债权债务冲抵完成后, 银河集团对公司的非经营性资金占用减少 4,880.74 万元, 该债权债务重组事项已经公司股东大会审议通过, 债权债务抵偿后, 公司资金占用余额为 26,314.51 万元。	详见公司于 2021 年 12 月 11 日披露的《关于签署〈债权债务抵偿协议〉暨债务重组的公告》(公告编号: 临 2021-135)、于 2022 年 11 月 30 日披露的《关于〈债权债务抵偿协议〉的进展公告》(公告编号: 临 2022-169)。
--	---

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
天成控股	公司本部	银河集团	27,450,000.00		2017年10月24日	2017年11月23日	连带责任担保		否	是	27,450,000.00	无	是	其他关联人
天成控股	公司本部	银河集团	32,300,000.00		2017年5月10日	2019年5月10日	连带责任担保		否	是	32,300,000.00	无	是	其他关联人
天成控股	公司本部	四川都江堰机械有限责任公司	19,500,000.00		2017年1月21日	2019年1月19日	连带责任担保		否	是	19,500,000.00	无	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					79,250,000.00									
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）					39,960,245.44									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）					119,210,245.44									
担保总额占公司净资产的比例（%）					125.41									
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					79,250,000.00									

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	79,250,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

十五、其他

适用 不适用

2018年8月11日，公司与上海华明电力设备制造有限公司（以下简称“上海华明”）签署了《上海华明电力设备制造有限公司与贵州长征天成控股股份有限公司关于贵州长征电气有限公司100%股权之收购协议》，协议转让价39,800万元；至2018年10月25日止，公司持有的贵州长征电气有限公司（以下简称“长征电气”）80%股权已办理工商过户至上海华明，剩余20%股权（协议转让价款7,960万元）最终因叶飞借款纠纷一案被法院查封无法完成过户；2019年5月27

日，叶飞向北京市东城区人民法院申请强制执行处于法院冻结状态的长征电气 20%股权，并置于京东司法拍卖网公开拍卖，成都市诗威德贸易有限公司于 2019 年 5 月 28 日以 1,820 万元价款获拍；2019 年 6 月 14 日成都诗威德以 7,960 万元将获拍的长征电气 20%股权转让给上海华明；2019 年 6 月 21 日，公司收到成都诗威德背书转让的银行汇票 5,741.87 万元。

公司将长征电气 20%股权协议转让价款 7,960 万元与司法拍卖价款 1,820 万元的差额 6,140 万元，作为原控股股东银河天成集团对公司的间接捐赠行为，全额记入资本公积，扣除收到的 5,741.87 万元后的差额 398.13 万元，计入原控股股东银河天成集团对公司的资金占用。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,466
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,816
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
广西铁路发展 投资基金（有 有限合伙）		61,600,000	12.10		无		国有法 人
李陆军		12,000,000	2.36		无		境内自 然人
银河天成集团 有限公司		11,000,000	2.16		冻结	11,000,000	境内非 国有法 人
柴徐华	10,870,061	10,870,061	2.13		无		境内自 然人
郑团社	8,183,000	8,183,000	1.61		无		境内自 然人
金雷	-3,338,100	6,519,000	1.28		无		境内自 然人
高天鹏	1,094,700	3,038,400	0.60		无		境内自 然人
段永州	193,200	2,878,400	0.57		无		境内自 然人
王文珏	2,830,300	2,830,300	0.56		无		境内自 然人
王小玲	1,598,068	2,449,368	0.48		无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广西铁路发展投资基金（有 有限合伙）	61,600,000	人民币普通股	61,600,000				
李陆军	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
银河天成集团有限公司	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
柴徐华	10,870,061	人民币普通股	10,870,061				
郑团社	8,183,000	人民币普通股	8,183,000				
金雷	6,519,000	人民币普通股	6,519,000				
高天鹏	3,038,400	人民币普通股	3,038,400				
段永州	2,878,400	人民币普通股	2,878,400				
王文珏	2,830,300	人民币普通股	2,830,300				
王小玲	2,449,368	人民币普通股	2,449,368				
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司第一大股东广西铁路基金与其它股东之间不存在关联关系； (2) 公司未知其他股东之间有无关联关系，也未知是否属于《上市公司购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

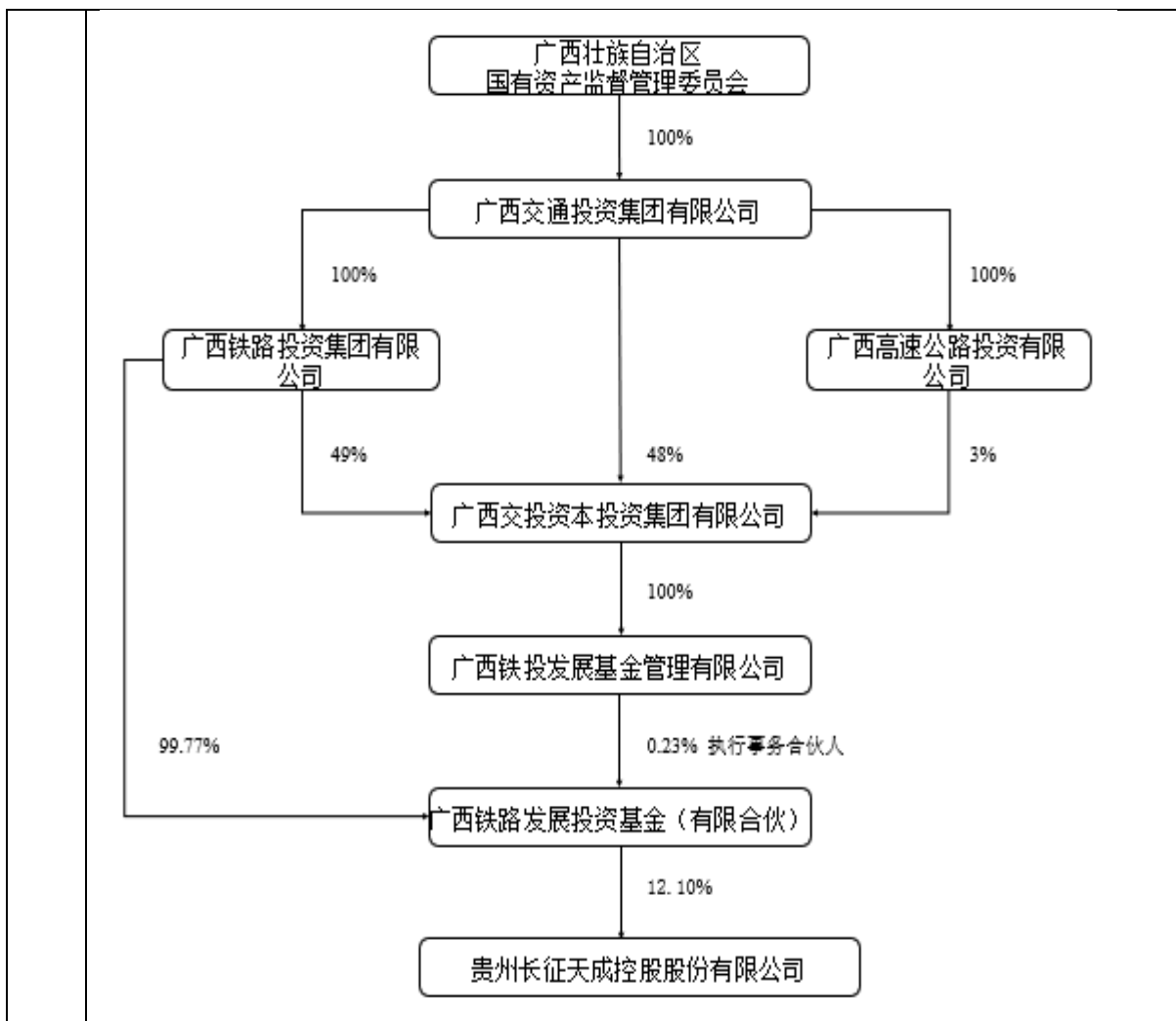
适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
广西铁路基金	无	2014年6月23日	914501033101471631	390,800	从事对未上市企业的投资,对上市公司非公开发行股票的投资以及相关资讯服务。
情况说明	公司第一大股东为广西铁路发展投资基金（有限合伙），持有本公司股份 61,600,000 股，占公司总股本的 12.10%，具体如下：				



七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

中审亚太审字【2023】004485 号

贵州长征天成控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称“天成控股”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了天成控股 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的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，我们独立于天成控股，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“2.2 持续经营”所述，天成控股 2022 年度归属于母公司股东的净利润为-13,264.02 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，天成控股流动负债高于流动资产 87,023.12 万元，资产负债率 91.62%，大量债务违约并涉及诉讼，多个银行账户被冻结，大部分资产被查封、冻结。天成控股已在财务报表附注“2.2 持续经营”中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注 11.6 所述，截止 2022 年 12 月 31 日，原控股股东银河天成集团有限公司及其关联方非经营性资金占用余额 26,314.51 万元，截至本报告日，原控股股东银河天成集团有限公司及其关联方尚未归还上述款项，天成控股对此款项全额计提了坏账准备。

本段内容不影响已发表的审计意见。

五、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。除“与

持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

天成控股与收入确认相关的会计政策及金额信息请参阅 2022 年度财务报表附注 4.33 及 6.38。

天成控股主要从事电气设备的生产销售，2022 年度营业收入为 13,663.11 万元，鉴于营业收入是天成控股的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对营业收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性，并对重要的控制点执行控制测试；

（2）检查销售合同，识别该合同所包含的各单项履约义务、客户取得相关商品控制权的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对本年记录的收入交易，核对销售合同、销售出库单、客户签收记录、报关单、发票以及相关回款情况，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，收入确认金额是否正确；

（4）采用抽样方式选取样本，对客户发函或走访，询证报告期内的销售收入及往来款项余额，评价收入的真实性、准确性；

（5）对营业收入执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的收入抽样核对至客户签收记录等支持性文件，以评估收入是否在恰当的会计期间确认。

（6）执行分析性复核程序，与可比期间数据进行比较，判断其变动的合理性；

（7）对重要客户实施“延伸检查”程序，通过访谈、实地走访、获取客户采购公司商品的用途和去向、现场查看商品使用情况等，确认相关销售交易的真实性。

（二）关联方交易

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注 11.5 “关联方交易情况”。

2022 年度天成控股向关联方销售商品和提供劳务 6,424.86 万元，占本期收入总额的 47.02%，属于重大关联交易，因此我们将天成控股向关联方销售商品和提供劳务确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对向关联方销售商品和提供劳务，除一般对收入执行的审计程序外，我们对关联方关系及关联方交易执行了以下审计程序：

（1）了解与关联交易相关的内控制度，并对相关内控制度的设计及执行情况进行测试；

（2）取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对，检查关联交易是否完整记录；

（3）检查关联方交易的协议、出入库单、发票、收付款凭证等，结合函证、延伸检查等程序验证关联交易是否真实发生；

（4）将关联方的交易价格与同期非关联方同类产品的交易价格或同类市场价格进行比较，判断交易价格是否公允。

（5）对关联方客户实施“延伸检查”程序，通过访谈、实地走访、现场查看终端客户商品使用情况等，确认相关销售交易的真实性。

六、其他信息

天成控股管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 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。

七、管理层和治理层对财务报表的责任

天成控股管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估天成控股的持续经营能力，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天成控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天成控股的财务报告过程。

八、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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天成控股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天成控股不能持续经营。

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

（六）就天成控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：周强

中国注册会计师：吴会兰

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：贵州长征天成控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		4,692,354.35	34,921,683.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		30,490,560.80	56,788,669.49
衍生金融资产			
应收票据		10,943,919.04	7,557,018.44
应收账款		96,494,865.88	65,303,985.02
应收款项融资		116,128.00	616,515.00
预付款项		10,205,658.94	21,545,013.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,955,435.35	8,598,686.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		46,029,610.69	39,655,746.45
合同资产		5,144,953.78	8,839,785.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,112,023.91	44,577,852.43
流动资产合计		212,185,510.74	288,404,955.98
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		498,970,000.00	404,540,000.00
其他非流动金融资产		525,210,000.00	603,920,000.00
投资性房地产			
固定资产		32,921,635.28	32,386,459.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,474,516.26	3,521,006.18
无形资产		44,625,076.95	34,714,715.62
开发支出		1,912,999.07	14,655,437.73
商誉			
长期待摊费用		130,067.04	251,423.16
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,112,244,294.60	1,093,989,041.95
资产总计		1,324,429,805.34	1,382,393,997.93
流动负债：			
短期借款		74,668,878.86	89,800,849.03
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		130,100.00	
应付账款		193,858,456.73	173,795,556.91
预收款项			
合同负债		2,575,679.78	4,698,740.93
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		3,008,872.92	3,143,387.44
应交税费		13,372,747.28	16,724,162.54
其他应付款		431,945,799.16	484,153,585.90
其中：应付利息		225,124,931.18	165,876,189.43
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		3,111,935.91	1,743,303.16
其他流动负债		359,744,280.31	353,378,817.70
流动负债合计		1,082,416,750.95	1,127,438,403.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,777,891.35	1,827,093.39
长期应付款		1,774,884.07	1,774,884.07
长期应付职工薪酬			
预计负债		121,371,825.27	108,681,767.21
递延收益		1,104,500.00	1,192,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,029,100.69	113,476,544.67
负债合计		1,213,445,851.64	1,240,914,948.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		509,204,846.00	509,204,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		604,445,820.76	604,445,820.76
减：库存股			
其他综合收益		-550,184.05	-94,980,184.05
专项储备			
盈余公积		22,848,279.75	22,848,279.75
一般风险准备			
未分配利润		-1,040,904,957.26	-908,264,781.10
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		95,043,805.20	133,253,981.36
少数股东权益		15,940,148.50	8,225,068.29
所有者权益(或股东权益) 合计		110,983,953.70	141,479,049.65
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,324,429,805.34	1,382,393,997.93

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：贵州长征天成控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		359,236.85	295,816.07
交易性金融资产		30,490,560.80	56,788,669.49
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,610.00	8,610.00
应收款项融资			
预付款项		400,000.00	1,596,262.64
其他应收款		107,921,212.84	142,190,466.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		778,765.60	43,351,790.58
流动资产合计		139,958,386.09	244,231,614.93
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		240,453,860.54	217,393,151.18
其他权益工具投资		498,970,000.00	404,540,000.00
其他非流动金融资产		525,210,000.00	603,920,000.00
投资性房地产			
固定资产		246,463.29	259,481.56
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		514,026.21	679,205.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		9,690,257.96	9,690,257.96
非流动资产合计		1,275,084,608.00	1,236,482,096.31
资产总计		1,415,042,994.09	1,480,713,711.24
流动负债：			
短期借款		24,699,744.53	45,619,744.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,304,237.53	28,846,018.03
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		770,928.15	632,277.61
应交税费		9,503,672.63	10,542,941.38
其他应付款		418,192,905.10	485,168,576.42
其中：应付利息		209,152,746.37	155,970,261.02
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		346,185,186.28	346,185,186.28
流动负债合计		822,656,674.22	916,994,744.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,774,884.07	1,774,884.07
长期应付职工薪酬			
预计负债		120,904,701.06	108,321,438.20
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,679,585.13	110,096,322.27
负债合计		945,336,259.35	1,027,091,066.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		509,204,846.00	509,204,846.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		617,165,984.19	617,165,984.19

减：库存股			
其他综合收益		-550,184.05	-94,980,184.05
专项储备			
盈余公积		22,848,279.75	22,848,279.75
未分配利润		-678,962,191.15	-600,616,281.17
所有者权益（或股东权益）合计		469,706,734.74	453,622,644.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,415,042,994.09	1,480,713,711.24

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		136,631,055.37	117,955,159.62
其中：营业收入		136,631,055.37	117,955,159.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,511,283.91	256,093,030.88
其中：营业成本		123,403,244.33	127,078,772.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,056,455.68	2,175,572.58
销售费用		14,625,030.70	16,486,076.81
管理费用		41,444,032.87	38,559,404.49
研发费用		5,851,811.28	3,458,758.08
财务费用		61,130,709.05	68,334,445.95
其中：利息费用		61,071,114.31	67,873,903.95
利息收入		78,510.69	50,652.13
加：其他收益		2,245,069.06	41,011,425.45
投资收益（损失以“-”号填列）		122,361,885.17	80,049,965.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-86,530.80
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		-105,008,108.69	262,761,438.12

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-27,229,944.89	-19,489,395.93
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-3,245,389.51	-1,453,348.85
资产处置收益(损失以“—”号填列)		199,387.53	33,222,327.82
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-121,557,329.87	257,964,540.79
加:营业外收入		682,432.55	4,206,129.91
减:营业外支出		16,281,958.03	85,669,535.54
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-137,156,855.35	176,501,135.16
减:所得税费用		148,237.25	12,231.91
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-137,305,092.60	176,488,903.25
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-137,305,092.60	176,488,903.25
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)		-132,640,176.16	180,733,214.18
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		-4,664,916.44	-4,244,310.93
六、其他综合收益的税后净额		94,430,000.00	92,021,300.00
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		94,430,000.00	92,021,300.00
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合			

收益的税后净额			
七、综合收益总额		-42,875,092.60	268,510,203.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-38,210,176.16	272,754,514.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,664,916.44	-4,244,310.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.2605	0.3549
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.2605	0.3549

司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		316,794.17	9,544,987.63
减：营业成本			23,836,873.56
税金及附加		-9,331.75	795,842.41
销售费用			
管理费用		11,141,673.15	18,490,119.52
研发费用			
财务费用		51,810,037.22	55,982,548.12
其中：利息费用		51,808,329.90	55,974,908.48
利息收入		498.40	134.57
加：其他收益		634,455.67	14,759,186.00
投资收益（损失以“-”号填列）		117,894,000.96	62,164,540.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-217,125.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-105,008,108.69	262,761,438.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,774,693.72	-19,823,013.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-25,450.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	23,005,178.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-69,879,930.23	253,281,484.30
加：营业外收入		-	2,550,000.00
减：营业外支出		8,465,979.75	78,405,940.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-78,345,909.98	177,425,543.62
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,345,909.98	177,425,543.62

(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-78,345,909.98	177,425,543.62
(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		94,430,000.00	92,021,300.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		94,430,000.00	92,021,300.00
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		94,430,000.00	92,021,300.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		16,094,090.02	269,446,843.62
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		84,930,408.24	88,141,182.93
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		111,844.52	2,702,944.81
收到其他与经营活动有关的现金		5,725,126.80	18,511,687.03
经营活动现金流入小计		90,767,379.56	109,355,814.77
购买商品、接受劳务支付的现金		81,688,756.23	59,771,046.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		32,786,070.41	32,643,699.64
支付的各项税费		6,304,655.49	6,793,737.29
支付其他与经营活动有关的现金		28,891,443.54	39,716,410.98
经营活动现金流出小计		149,670,925.67	138,924,894.28
经营活动产生的现金流量净额		-58,903,546.11	-29,569,079.51
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		37,250,076.79	7,905,764.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,927,901.03	26,221,327.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,939,600.00
收到其他与投资活动有关的现金			376,547.68
投资活动现金流入小计		43,177,977.82	46,443,239.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,213,782.95	4,087,581.99
投资支付的现金			25,650.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,213,782.95	4,113,231.99
投资活动产生的现金流量净额		35,964,194.87	42,330,007.24

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	
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		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	37,179,080.00
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	37,179,080.00
偿还债务支付的现金		30,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		501,071.39	300,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		840,000.00	22,640,000.00
筹资活动现金流出小计		31,741,071.39	22,940,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,741,071.39	14,239,080.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,157.22	-9,357.76
五、现金及现金等价物净增加额		-29,677,265.41	26,990,649.97
加：期初现金及现金等价物余额		31,219,779.50	4,229,129.53
六、期末现金及现金等价物余额		1,542,514.09	31,219,779.50

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		321,507.26	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		223,194.07	2,250,492.25
经营活动现金流入小计		544,701.33	2,250,492.25
购买商品、接受劳务支付的现金		11,400.00	
支付给职工及为职工支付的现金		5,753,774.11	7,563,822.71
支付的各项税费		200,000.00	1,125,753.30
支付其他与经营活动有关的现金		9,009,352.41	8,916,510.85
经营活动现金流出小计		14,974,526.52	17,606,086.86
经营活动产生的现金流量净额		-14,429,825.19	-15,355,594.61

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		402.94	
取得投资收益收到的现金		37,250,076.79	7,905,764.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,923,749.03	18,496,727.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			376,547.68
投资活动现金流入小计		43,174,228.76	26,779,039.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,677,044.00	
投资支付的现金		16,234,000.00	115,650.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,911,044.00	115,650.00
投资活动产生的现金流量净额		23,263,184.76	26,663,389.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,367,608.85	47,428,855.93
筹资活动现金流入小计		28,367,608.85	47,428,855.93
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,660.28	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,987,172.10	58,442,170.23
筹资活动现金流出小计		37,198,832.38	58,742,170.23
筹资活动产生的现金流量净额		-8,831,223.53	-11,313,314.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		8,690.58	14,210.26
六、期末现金及现金等价物余额			
		10,826.62	8,690.58

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	509,204,846.00				604,445,820.76		-94,980,184.05	22,848,279.75		-908,264,781.10		133,253,981.36	8,225,068.29	141,479,049.65
加:会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初	509,204,846.00				604,445,820.76		-94,980,184.05	22,848,279.75		-908,264,781.10		133,253,981.36	8,225,068.29	141,479,049.65

余额														
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						94,430,000 .00				-132,640,176. 16	-38,210,17 6.16	7,715,080 .21	-30,495,09 5.95	
(一) 综 合收 益总 额						94,430,000 .00				-132,640,176. 16	-38,210,17 6.16	-4,664,91 6.44	-42,875,09 2.60	
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本												12,379,99 6.65	12,379,996 .65	
1. 所 有者 投入 的普 通股												12,379,99 6.65	12,379,996 .65	
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														
3. 股														

份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部														

结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	509,204,84 6.00				604,445,82 0.76	-550,184.0 5	22,848,27 9.75	-1,040,904,95 7.26	95,043,805 .20	15,940,14 8.50	110,983,95 3.70			

项目	2021 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	509,204,84 6.00				617,385,98 7.81		-187,001,48 4.05	22,848,27 9.75		-1,088,997,9 95.28		-126,560,36 5.77	-371,685. 07	-126,932,05 0.84	
加：会计															

政策变更													
前期差错更正													
一、控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	509,204,846.00			617,385,987.81	-187,001,484.05	22,848,279.75	-1,088,997,995.28	-126,560,365.77	-371,685.07	-126,932,050.84			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-12,940,167.05	92,021,300.00		180,733,214.18	259,814,347.13	8,596,753.36	268,411,100.49			
（一）综合收益总额					92,021,300.00		180,733,214.18	272,754,514.18	-4,244,310.93	268,510,203.25			
（二）所有者投入				-901,464.29				-901,464.29	12,841,064.29	11,939,600.00			

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													12,841,064.29	12,841,064.29
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-901,464.29								-901,464.29	-901,464.29
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风														

险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-12,038,702.76						-12,038,702.76		-12,038,702.76
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥													

补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他				-12,038,702.76						-12,038,702.76			-12,038,702.76
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	509,204,846.00			604,445,820.76	-94,980,184.05	22,848,279.75	-908,264,781.10	133,253,981.36	8,225,068.29	141,479,049.65			

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	509,204,846.00				617,165,984.19		-94,980,184.05		22,848,279.75	-600,616,281.17	453,622,644.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	509,204,846.00				617,165,984.19		-94,980,184.05		22,848,279.75	-600,616,281.17	453,622,644.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							94,430,000.00			-78,345,909.98	16,084,090.02
（一）综合收益总额							94,430,000.00			-78,345,909.98	16,084,090.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六)其他									
四、本期末余额	509,204,846.00				617,165,984.19	-550,184.05	22,848,279.75	-678,962,191.15	469,706,734.74

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	509,204,846.00				629,204,686.95		-187,001,484.05		22,848,279.75	-778,041,824.79	196,214,503.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	509,204,846.00				629,204,686.95		-187,001,484.05		22,848,279.75	-778,041,824.79	196,214,503.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-12,038,702.76		92,021,300.00			177,425,543.62	257,408,140.86
(一)综合收益总							92,021,300.00			177,425,543.62	269,446,843.62

额									
(二)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入的普通股									
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
(三)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者(或股东)的分配									
3.其他									
(四)所有者权益内部结转				-12,038,702.76					-12,038,702.76
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他				-12,038,702.76					-12,038,702.76
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他									
四、本期末余额	509,204,846.00			617,165,984.19	-94,980,184.05	22,848,279.75	-600,616,281.17		453,622,644.72

公司负责人：高健

主管会计工作负责人：高健

会计机构负责人：黄琴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司简介

公司名称：贵州长征天成控股股份有限公司
注册地址：贵州省遵义市汇川区武汉路临 1 号
总部地址：贵州省遵义市汇川区武汉路临 1 号
营业期限：1997-11-13 至无固定期限
股本：人民币 509,204,846.00 元
法定代表人：高健

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：电气机械及器材制造业
经营范围：投资管理；高、中、低压电器元件及成套设备；电气技术开发、咨询及服务；精密模具、机械加工。矿产品开采、加工（在取得许可或资质的子公司或分公司开展经营活动）、销售；网络系统技术开发、技术服务及成果转让；石油天然气项目投资、新能源产业投资、销售及售后服务；对外投资；提供金融、商业信息咨询。

（三）公司历史沿革

贵州长征天成控股股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由贵州长征电器集团有限责任公司作为独家发起人，采用向社会公开发行股票而募集设立的股份有限公司。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）494 号文和证监发字（1997）495 号文批准，于 1997 年 10 月 31 日在上海证券交易所上网发行，并于同年 11 月 27 日在上海证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“长征电器”，股票代码“600112”。

2002 年 7 月 9 日，为理顺产权关系，经财政部的财企[2002]269 号《财政部关于贵州长征电器股份有限公司国家股划转有关问题的批复》文件批准，贵州长征电器集团有限责任公司将其所持发行人 12,000 万股国家股中的 8,460.296 万股划转给遵义市国有资产投资经营有限公司，遵义市国有资产投资经营有限公司持有本公司 8,460.296 万股，占总股本的 49.19%，成为本公司第一大股东。

2004 年 5 月 24 日，遵义市国有资产投资经营有限公司将其持有的本公司股份分别转让给银河天成集团有限公司（广西银河集团有限公司于 2012 年 6 月更名为银河天成集团有限公司，下同）4644 万股及北海银河科技电气有限公司 3,816.296 万股，银河天成集团有限公司及北海银河科技电气有限公司成为本公司的第一和第二大股东。

2013 年 12 月 9 日召开的公司 2013 年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》。公司名称由“贵州长征电气股份有限公司”变更为“贵州长征天成控股股份有限公司”。

2013 年 12 月 16 日，公司已完成上述工商变更登记手续，并取得贵州省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司名称正式变更为“贵州长征天成控股股份有限公司”。经公司申请，并经上海证券交易所核准，自 2013 年 12 月 24 日起，股票简称“长征电气”变更为“天成控股”，公司 A 股证券代码不变，仍为“600112”。

公司于 2015 年 2 月 6 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于选举王国生为公司第六届董事会董事长的议案》，根据《公司章程》规定，董事长为公司法定代表人。公司于 2015 年 3 月 4 日完成相关工商变更登记手续，取得了贵州省工商行政管理局换发的新的营业执照，公司注册号为 520000000037463 号，公司法定代表人变更为王国生。因王国生辞去公司董事长职务，2017 年 10 月 16 日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于选举朱洪彬为公司董事长的议案》，公司于 2017 年 10 月 25 日完成相关工商变更登记手续，取得了贵州省工商行政管理局换发的新营业执照，公司社会统一组织代码为 91520000214796622C，公司法定代表人变更为朱洪彬。因朱洪彬辞去公司董事长职务，2020 年 1 月 7 日，公司召开第 2020 年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于推举董事高健代为履行董事长职责的议案》、《关于变更法定代表人的议案》，公司于 2020 年 1 月 20 日完成相关工商变更登记手续，取得了贵州省工商行政管理局换发的新营业执照，公司社会统一组织代码为 91520000214796622C，公司法定代表人变更为高健。

2021 年 10 月 21 日，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登公司”）的《股权司法冻结及司法划转通知》（2021 质冻 1021-1），本公司的原母公司银河天成集团有限

公司所持有的公司 61,600,000 股无限售流通股股票（占公司总股本的 12.10%）被司法划转到广西铁路发展投资基金（有限合伙）。广西铁路发展投资基金（有限合伙）持有本公司 61,600,000 万股，占总股本的 12.10%，成为本公司第一大股东。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
贵州长征电力设备有限公司	100.00	100.00
北海银河开关设备有限公司	100.00	100.00
遵义万鼎机电工程有限公司	100.00	100.00
江苏银河电气有限公司	100.00	100.00
遵义万鸿机电贸易有限公司	100.00	100.00
迪康电气有限公司	60.00	60.00
遵义汇万银置业有限公司	100.00	100.00
遵义志威贸易有限公司	100.00	100.00
遵义志能机电贸易有限公司	100.00	100.00
遵义市裕丰矿业有限责任公司	100.00	100.00
江苏银河长征风力发电设备有限公司	100.00	100.00
遵义市恒生矿产投资有限责任公司	100.00	100.00
遵义市捷亚商贸有限公司	100.00	100.00
贵州博毫矿业有限公司	100.00	100.00
遵义市通程矿业有限公司	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

2022 年，面对复杂的内外部环境和各种风险挑战，公司围绕年度经营计划，在董事会的领导下，团结一致，攻坚克难，积极应对各种挑战，严控经营风险，规范内部管理，努力解决各种历史遗留问题，为公司的平稳运行、长远发展奠定了坚实基础。2022 年 9 月 14 日，公司股票撤销退市风险警示。

一、组织的稳定性

1、公司现状

从 2018 年以来，因诉讼、仲裁等事项，公司与子公司多项资产、多个银行账户被查封、冻结，公司流动性受到一定影响。面对此困境，公司及时应对、调整战略布局和策略：一方面明确迪康电气作为公司的主营业务经营主体，在资源、资金上给予重点倾斜，并对北海、扬州两个生产基地重新定位，迪康电气各项生产经营活动得以正常开展；另一方面公司积极应诉，主动与债权人沟通协调，共同寻求解决办法，利用包括但不限于债务和解、债务重组等各种方式偿还债务，在一定程度上缓解了公司诉讼及债务压力，逐步解除了部分子公司银行账户的冻结。从 2018 年爆发资金占用、违规担保、借款诉讼等以来，公司积极应对，通过资产处置、债务重组、债务和解等

方式偿还债务，截止报告期末，累计已解决负债 52,772 万元，其中：中小股民诉讼和解金额 1,411 万元。

2、团队的稳定

公司核心管理层基本稳定，服务公司时间长、流动性小，认同公司的价值文化，对公司的忠诚度高，即使在公司困难之际，也不离不弃、敢于担当，与公司同患难共呼吸，在问题和矛盾中一起寻求突破，一起战胜困难，一起期盼未来。

二、经营活动的持续稳定性

公司主营电气设备的研发、制造与销售，参股矿业资源开发，参股金融租赁行业。

1、公司电气设备业务版块基本情况

电气设备制造是公司的传统主营业务，已形成公司的稳定业务模式，产品广泛应用于输配电、发电及工矿企业、交通、新能源等项目工程，公司采取直接销售、经销商代理及行业合作等多种销售模式；目前公司在电气设备制造行业具有品牌优势、产品优势、研发优势、团队优势等多种优势。

2、公司电气设备业务市场的稳定及发展

A、制定与盈利模式相匹配的电气设备业务中短期战略规划

公司立足于现状，结合主营业务版块的盈利模式，对电气设备业务进行中短期战略规划，从战略业务、组织转型、营销客户以及内部机构等全面调整，致力于再次成为行业内具有较强影响力、竞争优势突出的企业。

B、以电网和新能源客户为直销客户的突破点，加强产品市场化推广，增加核心价值客户。

2022 年 4 月迪康电气已成功的进入国家电网，获得 1200 多万元的订单，为承接一手订单迈出了关键性的一步；2023 年 4 月，参与国网四川省电力公司 2023 年第一次配网物资协议库存招标采购项目，以综合排序第一名作为推荐中标候选人进入公示阶段。

C、第一大股东助推公司，提升公司持续经营能力

公司第一大股东实控人为广西交通投资集团有限公司，承载着广西区交通基础设施领域的投资，在其投资中有大量电气设备的应用和采购。公司在遵循市场规则、实现优势互补和资源合理配置下，成功切入广西高速公路领域，在产品的设计、生产制造、售后服务等方面均得到了客户的高度认可。公司借助在高速公路领域的业绩，将多方位、多渠道地拓展铁路、新能源等其他领域，争取实现新领域市场的突破。

D、通过各种增信措施逐渐打通融资渠道，增加运营流动性

2018 年以来，由于受诉讼案件导致账户被查封、大股东资金占用及违规担保的影响，公司融资渠道受阻。为了保证按时按质完成在手订单的生产，在第一大股东的积极协调下，主要经营主体迪康电气成功打通融资渠道，改善了经营现金流，保证了订单生产和如期交付。

E、以国家“双碳”建设政策为引领，以市场需求为导向，致力于清洁低碳能源开关设备的新产品研发

公司十分重视对研发的持续投入，并将产品研发与市场需求结合起来，致力于清洁低碳能源开关设备的新产品研发、及提高技术创新能力以加快主营产品的升级，先后立项环保气体绝缘环网柜、气体绝缘金属封闭开关设备等新产品研发及产品升级。响应国家环保要求专门针对电网客户设计研发了 12kV 环保气体绝缘环网产品已定型，且各项参数均满足新国家标准和国网标准化的要求，2022 年已经完成了批量交付。公司针对与马来西亚 TENAGA 公司合作专门设计研发的产品也已经通过产品样机的型式试验，样机将交付挂网试运行。

3、公司逐步化解诉讼及债务风险，改善经营环境，轻装上阵

公司继续积极推进债务重组、债务和解等方式解决债务问题，改善经营环境，保障公司正常运营及发展。

三、关于资金占用及违规担保事项

1、资金占用及违规担保事项基本情况

截至 2023 年 4 月 25 日，银河集团对公司资金占用余额为 26,314.51 万元，违规担保余额为 7,925 万元。

2、资金占用、违规担保事项的进展情况：

2021 年 12 月 10 日，公司与天地合明、银河集团三方签订《债权债务抵偿协议》，天地合明同意以对公司的部分债权 4,880.74 万元抵偿银河集团对公司的部分债务 4,880.74 万元。2022

年 11 月 22 日，公司与天地合明及银河集团签署了《债权债务抵偿协议》之补充协议。《债权债务抵偿协议》及补充协议已于 2022 年 12 月 16 日经公司 2022 年第六次临时股东大会审议通过并生效。债权债务抵偿后，原控股股东对公司的非经营性资金占用余额减少 4,880.74 万元。

3、资金占用、违规担保的解决方向

公司将在第一大股东积极支持下，制订切实可行的一揽子方案，推进原控股股东资金占用、违规担保的合规性问题及债务风险的化解。

鉴于银河集团已进入破产相关程序，公司将在银河集团破产程序中以银河集团非经营性资金占用加上因违规担保导致公司可能承担的最高金额依法申报债权，维护公司的合法权利。

综上所述，历史问题对公司经营虽然造成一定的影响，但公司具备持续经营所需的各项资源要素，所处的电力设备制造行业符合国家大力发展制造业的政策导向，具有持续稳定的专业管理团队和优秀和谐的核心员工，随着资金占用及违规担保等历史问题的逐步解决，债务风险也将随之化解，公司的发展整体呈稳中向好的趋势。因此，公司可持续经营不存在重大不确定性，公司有信心、有能力再次成为行业内具有较强影响力、竞争优势突出的企业。

因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

详见附注五、1 至 45

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.17 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.17 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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之间，按照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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

8、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

对于公司按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具（如分类为权益工具的永续债等），相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

1、应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提组合 2 和组合 3 之外的应收款项
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合 3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合 3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	40
4-5 年（含 5 年）	60
5 年以上	80

组合 2（信用风险极低的金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对信用风险极低的金融资产组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

组合 3（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合 3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（押金、保证金组合）	预期信用损失
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合 3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合 4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、保证金组合）和组合 2（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；

组合 3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；

组合 4（其他应收暂付款项）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	20

1-2 年（含 2 年）	70
2-3 年（含 3 年）	90
3 年以上	100

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。参考本章节附注 10. 金融工具。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1、合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。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附注“5.10 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

1、投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

3、成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4、权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始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；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。

采用权益法核算时，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；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；对于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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

5、处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5%	3.17%-2.38%
机器设备	年限平均法	10-14	5%	9.50%-6.79%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
其他	年限平均法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
--------	---------	-----------	---------

房屋及建筑物	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	10-14	5	9.50-6.79
运输设备	8	5	11.88
其他	5	5	19.00

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不得将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。测试固定资产可否正常运转而发生的支出属于固定资产达到预定可使用状态前的必要支出，计入该固定资产成本。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司新增采矿权按产量法摊销，计入产品成本。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成

果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发阶段是指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材料、装置、产品等活动的阶段。如生产前或使用前的样机设计、建造和测试。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

2、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“五 30 长期资产减值”。

3、其他

公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不得将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的确认为相关资产。测试固定资产可否正常运转而发生的支出属于固定资产达到预定可使用状态前的必要支出，计入该固定资产成本。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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：

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

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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

③公司将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，并将两者之间的差额计入当期损益。上述规定同样适用于修改发生在等待期结束后的情形。如果由于修改延长或缩短了等待期，公司按照修改后的等待期进行上述会计处理(无需考虑不利修改的有关会计处理规定)。如果取消一项以现金结算的股份支付，授予一项以权益结算的股份支付，并在授予权益工具日认定其是用来替代已取消的以现金结算的股份支付(因未满足可行权条件而被取消的除外)的，按照前述规定进行会计处理。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注“4.21 借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1)本公司的营业收入确认原则如下：本公司与客户之间的合同同时满足下列五项条件的，公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入：一是合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；二是该合同明确了合同各方与转让商品相关的权利和义务；三是该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；四是该合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；五是公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本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。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。满足下列条件之一时，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) 在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，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 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。
- 5) 客户已接受该商品或服务。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：本公司商品销售收入主要包括环网柜、断路器、成套设备销售。本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司根据实际经营情况，按以下两种方式确认商品销售收入：(1) 内销方式下，公司按照合同约定交付产品并经客户签收后确认销售收入，在具体业务中，一般按合同约定的期限内，将产品运至客户指定地点，并经客户签收后即确认收入；(2) 出口方式下，公司在完成报关出口手续后确认销售收入。

本公司从事的电力工程业务，满足在某一时段内履行履约义务的，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；对于不满足某一时段内履行履约义务的，在工程项目完工并验收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则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：（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。

公司关于亏损合同的判断按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》第八条第三款规定，亏损合同是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。

履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。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。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时,将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2)本公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的,可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1)融资租入资产:本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值,按自有固定资产的折旧政策计提折旧;将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用,在资产租赁期内摊销,计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2)融资租出资产:本公司在租赁开始日,将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

一、债务重组

(1) 本公司作为债权人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司作为债权人将初始受让的金融资产按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量,初始受让的金融资产以外的其他资产,按照放弃债权的公允价值以及使该资产达到预定可使用状态前发生的及/或可直接归属于该资产的其他成本作为该受让资产的初始计量成本。在将债务转为权益工具进行债务重组时,本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的,按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本作为权益性投资的初始计量成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,本公司计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量重组债权。

(2) 本公司作为债务人的会计处理

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司作为债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认,所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。以将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认,并按照确认时的公允价值计量权益工具,权益工具的公允价值不能可靠计量的,按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额,计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定,确认和计量重组债务。

二、公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等,判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考

虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司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。

三、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会(2021)35号)(以下简称“解释第15号”)，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过	本项会计政策变更对公司报表无影响
2022年11月，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“解释第16号”)，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。“	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
北海银河开关设备有限公司	15%
迪康电气有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司下属子公司北海银河开关设备有限公司于 2020 年 9 月 10 日通过高新技术企业认定，收到广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202045000031，有效期三年。根据税法规定，2020-2022 年度按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 本公司下属子公司迪康电气有限公司（原名：广西银河迪康电气有限公司）于 2020 年 09 月 10 日通过高新技术企业认定，收到广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202045000080，有效期三年。根据税法规定，2020-2022 年度按 15% 税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,644.16	60,964.08
银行存款	3,899,596.06	34,194,210.10
其他货币资金	770,114.13	666,509.66
合计	4,692,354.35	34,921,683.84
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	318.69	317.77
保函保证金	160,475.00	53,409.84
履约保证金	60,261.00	60,261.00
信用证保证金		149,575.00
银行监管户资金		161.50
土地复垦保证金	549,059.44	402,946.05
诉讼冻结资金	2,379,359.59	3,035,233.18
其他	366.54	
合计	3,149,840.26	3,701,904.34

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,490,560.80	56,788,669.49
其中：		
权益工具投资	30,490,560.80	56,788,669.49
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	30,490,560.80	56,788,669.49

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,385,453.33	7,557,018.44
商业承兑票据	1,558,465.71	
合计	10,943,919.04	7,557,018.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,430,776.10	8,075,453.33

商业承兑票据		1,558,365.71
合计	19,430,776.10	9,633,819.04

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	82,635,680.07
1 年以内小计	82,635,680.07
1 至 2 年	10,040,701.85
2 至 3 年	4,043,810.29
3 年以上	
3 至 4 年	6,488,269.91
4 至 5 年	1,894,142.83
5 年以上	19,831,758.05
合计	124,934,363.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,032,291.25	11.23	14,032,291.25	100		18,126,102.11	19.05	18,126,102.11	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	110,902,071.75	88.77	14,407,205.87	12.99	96,494,865.88	77,001,134.74	80.95	11,697,149.72	15.19	65,303,985.02
其中：										
账龄组合	110,902,071.75	88.77	14,407,205.87	12.99	96,494,865.88	77,001,134.74	80.95	11,697,149.72	15.19	65,303,985.02
合计	124,934,363.00	/	28,439,497.12	/	96,494,865.88	95,127,236.85	/	29,823,251.83	/	65,303,985.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,984,498.70	1,984,498.70	100.00	预计无法收回
其他小金额汇总	12,047,792.55	12,047,792.55	100.00	预计无法收回
合计	14,032,291.25	14,032,291.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,635,680.07	4,131,784.01	5.00
1 至 2 年	9,910,383.95	991,038.40	10.00
2 至 3 年	4,043,810.29	808,762.06	20.00
3 至 4 年	6,488,269.91	2,595,307.96	40.00
4 至 5 年	1,894,142.83	1,136,485.70	60.00
5 年以上	5,929,784.70	4,743,827.74	80.00
合计	110,902,071.75	14,407,205.87	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	29,823,251.83	3,930,075.45	286,131.00	5,027,699.16		28,439,497.12
合计	29,823,251.83	3,930,075.45	286,131.00	5,027,699.16		28,439,497.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	49,411,012.65	39.55	2,470,550.63
客户 2	16,765,785.80	13.42	838,289.29
客户 3	6,575,011.74	5.26	531,463.39
客户 4	2,915,676.75	2.33	1,166,270.70
客户 5	2,832,085.10	2.27	141,604.26
合计	78,499,572.04	62.83	5,148,178.27

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	116,128.00	616,515.00
合计	116,128.00	616,515.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项 目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
未背书未到期的银行承兑汇票	616,515.00	116,128.00	616,515.00		116,128.00	
合计	616,515.00	116,128.00	616,515.00		116,128.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,961,705.27	19.22	4,006,891.76	18.60
1至2年	1,483,188.79	14.53	7,957,985.61	36.94
2至3年	1,832,886.48	17.96	4,101,812.14	19.04
3年以上	4,927,878.40	48.29	5,478,324.34	25.42
合计	10,205,658.94	100.00	21,545,013.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	原因
供应商 1	1,610,913.25	合同未履行完毕
供应商 2	1,269,215.07	合同未履行完毕
供应商 3	1,020,620.49	合同未履行完毕
供应商 4	751,520.50	合同未履行完毕
供应商 5	456,586.04	合同未履行完毕
合计	5,108,855.35	/

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	1,610,913.25	15.78
供应商 2	1,269,215.07	12.44
供应商 3	1,111,728.19	10.89
供应商 4	751,520.50	7.37
供应商 5	499,370.00	4.89
合计	5,242,747.01	51.37

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,955,435.35	8,598,686.27
合计	4,955,435.35	8,598,686.27

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,077,792.46
1 年以内小计	11,077,792.46
1 至 2 年	53,006,482.16
2 至 3 年	20,585,935.02
3 年以上	
3 至 4 年	227,089,608.94
4 至 5 年	4,156,167.74
5 年以上	152,039,434.96
合计	467,955,421.28

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	385,189,764.27	469,112,264.57
个人往来	82,765,657.01	46,757,653.57
合计	467,955,421.28	515,869,918.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日 余额		133,347,760.23	373,923,471.64	507,271,231.87
2022年1月1日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-8,072,714.98	8,072,714.98	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,086,123.92	7,162,746.03	12,248,869.95
本期转回		4,000.00	48,807,396.46	48,811,396.46
本期转销		470,345.03		470,345.03
本期核销		7,238,374.40		7,238,374.40
其他变动				
2022年12月31日 余额		130,721,164.72	332,278,821.21	462,999,985.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他 变动	
其他 应收款	507,271,231.87	12,248,869.95	48,811,396.46	7,708,719.43		462,999,985.93
合计	507,271,231.87	12,248,869.95	48,811,396.46	7,708,719.43		462,999,985.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式

银河天成集团有限公司	48,807,396.46	债务重组
合计	48,807,396.46	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,708,719.43

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南洪德实业有限公司	往来款	2,000,000.00	无法收回	公司审批	否
长征集团长征制造公司	往来款	1,000,000.00	无法收回	公司审批	否
长征集团九厂（存量补贴）	往来款	882,305.16	无法收回	公司审批	否
长征集团九厂（工龄买断）	往来款	623,559.00	无法收回	公司审批	否
长征集团永佳厂	往来款	500,000.00	无法收回	公司审批	否
合计	/	5,005,864.16	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
银河天成集团有限公司	单位往来	262,945,074.62	2-5年	56.19	262,945,074.62
新华金控有限公司	单位往来	45,000,000.00	5年以上	9.62	45,000,000.00
贵州铭成小额贷款有限公司	单位往来	14,534,082.68	2-5年	3.11	14,534,082.68
南京天之路国际经贸有限公司	单位往来	12,000,000.00	5年以上	2.56	12,000,000.00
长征八厂养老保险	单位往来	9,923,785.07	1-5年	2.12	8,263,613.15
合计	/	344,402,942.37	/	73.60	342,742,770.45

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,783,633.80	4,033,850.71	22,749,783.09	25,398,122.22	4,138,377.68	21,259,744.54
在产品	7,144,127.23	1,496,932.36	5,647,194.87	4,980,101.68	652,070.69	4,328,030.99
库存商品	26,058,456.67	8,428,973.13	17,629,483.54	16,154,483.38	5,781,119.52	10,373,363.86
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
在途物资	126,171.04	123,021.85	3,149.19	3,694,607.06		3,694,607.06
合计	60,112,388.74	14,082,778.05	46,029,610.69	50,227,314.34	10,571,567.89	39,655,746.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,138,377.68	3,011.87		107,538.84		4,033,850.71
在产品	652,070.69	844,861.67				1,496,932.36
库存商品	5,781,119.52	2,966,420.71		318,567.10		8,428,973.13
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资		123,021.85				123,021.85
合计	10,571,567.89	3,937,316.10		426,105.94		14,082,778.05

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同质保金	6,944,087.49	1,799,133.71	5,144,953.78	11,223,306.65	2,383,521.46	8,839,785.19
合计	6,944,087.49	1,799,133.71	5,144,953.78	11,223,306.65	2,383,521.46	8,839,785.19

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金	-584,387.75			
合计	-584,387.75			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	2,054,668.66	947,472.20
增值税留抵税额	278,589.65	278,589.65
司法处置资产相关对价	778,765.60	43,351,790.58
合计	3,112,023.91	44,577,852.43

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
香港长城矿业开发有限公司	498,970,000.00	404,540,000.00
贵州泰和保险代理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海双威科技投资管理有限公司	6,030,000.00	6,030,000.00
减值准备：		
贵州泰和保险代理有限公司	-1,000,000.00	-1,000,000.00
上海双威科技投资管理有限公司	-6,030,000.00	-6,030,000.00
合计	498,970,000.00	404,540,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
香港长城矿业开发有限公司	64,250,076.79					
合计	64,250,076.79					

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵阳贵银金融租赁有限责任公司	525,210,000.00	603,920,000.00
其中：初始投资成本	260,000,000.00	260,000,000.00
公允价值变动	265,210,000.00	343,920,000.00
合计	525,210,000.00	603,920,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,921,635.28	32,386,459.26
固定资产清理		
合计	32,921,635.28	32,386,459.26

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	33,080,822.30	63,730,768.19	4,636,442.29	2,786,781.66	104,234,814.44
2. 本期增加金额	0.00	3,785,166.28	125,207.08	966,638.25	4,877,011.61
(1) 购置	0.00	3,785,166.28	125,207.08	966,638.25	4,877,011.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	1,830,472.95	320,000.00	372,025.69	2,522,498.64
(1) 处置或报废	0.00	1,830,472.95	320,000.00	372,025.69	2,522,498.64
4. 期末余额	33,080,822.30	65,685,461.52	4,441,649.37	3,381,394.22	106,589,327.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,144,122.30	50,510,318.08	3,873,752.08	2,326,607.07	65,854,799.53
2. 本期增加金额	828,891.48	2,843,039.79	192,054.98	219,401.25	4,083,387.50
(1) 计提	828,891.48	2,843,039.79	192,054.98	219,401.25	4,083,387.50
3. 本期减少金额	0.00	1,631,793.40	304,000.00	328,257.15	2,264,050.55

额					
(1) 处置或报废	0.00	1,631,793.40	304,000.00	328,257.15	2,264,050.55
4. 期末余额	9,973,013.78	51,721,564.47	3,761,807.06	2,217,751.17	67,674,136.48
三、减值准备					
1. 期初余额	5,993,555.65	0.00	0.00	0.00	5,993,555.65
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,993,555.65	0.00	0.00	0.00	5,993,555.65
四、账面价值					
1. 期末账面价值	17,114,252.87	13,963,897.05	679,842.31	1,163,643.05	32,921,635.28
2. 期初账面价值	17,943,144.35	13,220,450.11	762,690.21	460,174.59	32,386,459.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-商品房	108,329.74	正在完善相关产权手续
合计	108,329.74	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏银河风电基建项目	23,438,358.00	23,438,358.00		23,438,358.00	23,438,358.00	
合计	23,438,358.00	23,438,358.00		23,438,358.00	23,438,358.00	

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,358,052.89	5,358,052.89
2. 本期增加金额	9,533,830.80	9,533,830.80
(1) 购进	9,533,830.80	9,533,830.80
3. 本期减少金额	5,358,052.89	5,358,052.89
(1) 处置	5,358,052.89	5,358,052.89
4. 期末余额	9,533,830.80	9,533,830.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,837,046.71	1,837,046.71
2. 本期增加金额	1,059,314.54	1,059,314.54
(1) 计提	1,059,314.54	1,059,314.54
3. 本期减少金额	1,837,046.71	1,837,046.71
(1) 处置	1,837,046.71	1,837,046.71
4. 期末余额	1,059,314.54	1,059,314.54
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	8,474,516.26	8,474,516.26
2. 期初账面价值	3,521,006.18	3,521,006.18

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值						
1. 期	21,056,218	113,325,831	4,867,035.	225,335,294	40,564,827	405,149,206

初余额	.00	.42	07	.67	.39	.55
2. 本期增加金额	0.00	15,142,375.45	223,292.90			15,365,668.35
1) 购置		20,754.72	223,292.90			244,047.62
2) 内部研发		15,121,620.73				15,121,620.73
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	21,056,218.00	128,468,206.87	5,090,327.97	225,335,294.67	40,564,827.39	420,514,874.90
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,217,019.82	71,962,820.10	3,124,009.43			80,303,849.35
2. 本期增加金额	512,238.91	4,477,751.00	465,317.11			5,455,307.02
1) 计提	512,238.91	4,477,751.00	465,317.11			5,455,307.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,729,258.73	76,440,571.10	3,589,326.54			85,759,156.37

三、减值准备						
1. 期初余额		24,230,519.52		225,335,294.67	40,564,827.39	290,130,641.58
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		24,230,519.52		225,335,294.67	40,564,827.39	290,130,641.58
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,326,959.27	27,797,116.25	1,501,001.43			44,625,076.95
2. 期初账面价值	15,839,198.18	17,132,491.80	1,743,025.64			34,714,715.62

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 33.89%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
C-GIS40.5/2500-31.5	2,950,614.80		166,000.00	2,950,614.80	166,000.000	
固体绝缘高压电气箱	1,259,683.48				1,259,683.48	
环保气体绝缘环网柜 ELX24-12	800,000.00	1,305,169.66			2,105,169.66	
户内高压六氟化硫环网柜	2,494,766.92			2,130,027.39	364,739.53	

气体绝缘金属封闭开关设备	2,332,620.72			2,045,256.84	287,363.88	
小型化智能预装式变电站	1,152,086.24			702,086.24	450,000.00	
环网箱 GLX24-12J	1,501,363.45	1,840,481.27		3,341,844.72		
气体绝缘 GLN-40.5	2,164,302.12	1,270,237.54		3,071,348.87	363,190.79	
GLX24J-24		1,323,536.07		880,441.87	443,094.20	
GLN-11 型 SF6 气体绝缘金属封闭开关设备		1,523,346.14			386,489.68	1,136,856.46
DKNS-3150/40.5 新能源逆变升压一体化设备		802,222.67			26,080.06	776,142.61
合计	14,655,437.73	8,064,993.35	166,000.00	15,121,620.73	5,851,811.28	1,912,999.07

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
遵义市通程矿业有限公司	7,555,525.69				7,555,525.69
买付通国际融资租赁有限公司	1,236,850.37			1,236,850.37	
合计	8,792,376.06			1,236,850.37	7,555,525.69

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	其他	
遵义市通程矿业有限公司	7,555,525.69				7,555,525.69
买付通国际融资租赁有限公司	1,236,850.37			1,236,850.37	
合计	8,792,376.06			1,236,850.37	7,555,525.69

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	173,022.69		86,511.48		86,511.21
装修费	78,400.47		34,844.64		43,555.83
合计	251,423.16		121,356.12		130,067.04

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	100,081,491.39	129,624,511.99
可抵扣亏损	215,416,710.65	221,157,308.22
合计	315,498,202.04	350,781,820.21

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		5,747,985.71	
2023 年	10,463,607.09	17,735,795.67	
2024 年	23,296,820.10	23,517,679.09	
2025 年	22,900,007.26	23,145,103.65	
2026 年	16,756,737.82	16,155,785.92	
2027 年	15,281,660.67		
2028 年	17,210,043.71	17,210,043.71	
2029 年	18,944,017.10	60,188,876.40	
2030 年	32,518,313.66	32,518,313.66	

2031 年	27,232,556.90	24,937,724.41	
2032 年	30,812,946.34		
合计	215,416,710.65	221,157,308.22	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	20,920,000.00
抵押借款	39,960,245.44	43,832,344.50
保证借款	24,699,744.53	24,699,744.53
信用借款		
已贴现未到期的应收票据		348,760.00
应付利息	8,888.89	
合计	74,668,878.86	89,800,849.03

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 64,659,989.97 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
中安融金(深圳)商业保理有限公司	24,699,744.53	/	2018-4-10	
贵阳银行股份有限公司营业部	39,960,245.44	6.175	2019-10-25	8.4825
合计	64,659,989.97	/	/	/

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	130,100.00	
银行承兑汇票		
合计	130,100.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	85,985,070.97	63,687,407.70
1—2 年	19,300,971.23	39,823,125.29
2—3 年	32,911,901.76	23,355,249.55
3 年以上	55,660,512.77	46,929,774.37
合计	193,858,456.73	173,795,556.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	13,874,502.52	循环流动付款
供应商 2	7,400,000.00	循环流动付款
供应商 3	3,715,257.55	循环流动付款
供应商 4	3,342,600.00	循环流动付款
供应商 5	2,976,250.09	循环流动付款
合计	31,308,610.16	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	2,575,679.78	4,698,740.93
合计	2,575,679.78	4,698,740.93

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,097,634.28	30,903,783.25	31,063,226.71	2,938,190.82
二、离职后福利-设定提存计划	45,753.16	4,888,586.09	4,863,657.15	70,682.10
三、辞退福利	0.00	264,751.86	264,751.86	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,143,387.44	36,057,121.20	36,191,635.72	3,008,872.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,543,406.99	26,862,631.23	27,068,833.14	2,337,205.08
二、职工福利费	999.40	714,556.16	714,755.56	800.00
三、社会保险费	19,258.10	1,751,281.90	1,742,840.66	27,699.34
其中：医疗保险费	19,468.38	1,623,340.60	1,615,135.56	27,673.42
工伤保险费	-210.28	127,941.30	127,705.10	25.92
生育保险费				
四、住房公积金	30,067.00	1,329,407.20	1,317,433.78	42,040.42
五、工会经费和职工教育经费	503,902.79	245,906.76	219,363.57	530,445.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,097,634.28	30,903,783.25	31,063,226.71	2,938,190.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	43,799.28	4,774,151.96	4,750,198.93	67,752.31
2、失业保险费	1,953.88	114,434.13	113,458.22	2,929.79
3、企业年金缴费				
合计	45,753.16	4,888,586.09	4,863,657.15	70,682.10

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,492,681.54	7,966,498.75
消费税		
营业税		
企业所得税	1,163,450.57	1,168,909.82
个人所得税	60,921.78	56,368.33
城市维护建设税	727,775.75	570,791.72
教育费附加	313,534.29	244,624.87
地方教育费附加	203,517.65	160,295.67
房产税	3,017,951.79	3,006,107.46
土地使用税	3,360,645.37	3,473,887.58
印花税	24,686.54	47,188.05
其他	7,582.00	29,490.29
合计	13,372,747.28	16,724,162.54

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	225,124,931.18	165,876,189.43
应付股利		
其他应付款	206,820,867.98	318,277,396.47
合计	431,945,799.16	484,153,585.90

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	136,955,654.08	86,900,818.01
企业债券利息		
短期借款应付利息	88,169,277.10	78,975,371.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	225,124,931.18	165,876,189.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
贵阳银行股份有限公司营业部	110,177,507.37	逾期未支付
雪松国际信托股份有限公司	63,129,196.98	逾期未支付
中安融金（深圳）商业保理有限公司	34,763,861.27	逾期未支付
合计	208,070,565.62	/

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	64,887,696.80	171,816,409.95
个人往来	141,933,171.18	146,460,986.52
合计	206,820,867.98	318,277,396.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
万浩波	12,273,286.08	未支付
金立	10,935,416.03	未支付
张家界嘉华工贸有限责任公司	5,675,915.81	未支付
安顺兰泰置业有限公司	4,987,730.00	未支付
常州南部投资有限公司	3,646,105.07	未支付
合计	37,518,452.99	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,111,935.91	1,743,303.16
合计	3,111,935.91	1,743,303.16

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已逾期长期借款	346,185,186.28	346,185,186.28
其中：雪松国际信托股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
长城证券股份有限公司	6,185,186.28	6,185,186.28
贵阳银行股份有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00
已背书未到期的应收票据	9,633,819.04	6,869,708.44
待转销项税额	3,925,274.99	323,922.98
合计	359,744,280.31	353,378,817.70

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,613,834.36	3,784,876.44
融资费用	-724,007.10	-214,479.89
减：一年内到期的租赁负债	3,111,935.91	1,743,303.16
合计	6,777,891.35	1,827,093.39

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,774,884.07	1,774,884.07
合计	1,774,884.07	1,774,884.07

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
挖潜改造	200,000.00			200,000.00	

其他	1,574,884.07			1,574,884.07	
合计	1,774,884.07			1,774,884.07	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	108,001,446.00	119,342,576.49	对外提供担保
未决诉讼	507,092.20	2,029,248.78	未决诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
超额亏损	173,229.01		超额亏损
合计	108,681,767.21	121,371,825.27	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,192,800.00		88,300.00	1,104,500.00	
合计	1,192,800.00		88,300.00	1,104,500.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计 入 其他收益 金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
GLX24-V 智能环网柜保护装置及软件的产业化项目	100,000.00			20,000.00		80,000.00	与资产相关
中小企业提升国际化经营能	1,092,800.00			68,300.00		1,024,500.00	与资产相关

力项目							
合计	1,192,800.00			88,300.00		1,104,500.00	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	509,204,846.00						509,204,846.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	371,879,775.02			371,879,775.02
其他资本公积	232,566,045.74			232,566,045.74
合计	604,445,820.76			604,445,820.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	-94,980,184.05	94,430,000.00				94,430,000.00		-550,184.05
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-94,980,184.05	94,430,000.00				94,430,000.00		-550,184.05
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-94,980,184.05	94,430,000.00				94,430,000.00		-550,184.05

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,848,279.75			22,848,279.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,848,279.75			22,848,279.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-908,264,781.10	-1,088,997,995.28
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-908,264,781.10	-1,088,997,995.28
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-132,640,176.16	180,733,214.18
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-1,040,904,957.26	-908,264,781.10
---------	-------------------	-----------------

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,833,684.59	119,667,221.00	104,812,606.73	98,355,959.75
其他业务	1,797,370.78	3,736,023.33	13,142,552.89	28,722,813.22
合计	136,631,055.37	123,403,244.33	117,955,159.62	127,078,772.97

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

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	13,663.11		11,795.52	
营业收入扣除项目合计金额	1,696.33		1,530.23	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	12.42		12.97	/
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。	192.17	销售材料收入、加工修理修配收入	1,444.71	销售材料收入、处置投资性房地产收入、白酒销售收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	1,504.16	新增贸易收入	85.52	新增贸易收入
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	1,696.33		1,530.23	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	11,966.78		10,265.28	

(3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用
 合同产生的收入说明：
适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	394,758.30	682,263.23
教育费附加	169,182.10	292,113.19
资源税		
房产税	122,004.33	427,251.41
土地使用税	186,921.58	377,343.57
车船使用税	4,260.00	
印花税	64,355.40	155,588.75
地方教育费附加	112,788.08	194,742.16
水利基金	2,185.89	20,962.79
堤防费		25,307.48
合计	1,056,455.68	2,175,572.58

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,119,131.13	2,996,959.40
折旧费	4,989.03	13,217.07
租赁费		38,520.00
业务招待费	438,260.65	875,919.10
办公费	488,284.72	245,403.58
差旅费	72,985.54	462,168.33
修理费		
车辆费	125,406.31	584,239.07

劳务费	456,191.47	1,175,444.41
市场费	4,542,460.30	6,613,795.02
技术服务费	4,085,067.05	1,638,553.64
招投标费	291,550.53	29,318.49
其他	1,000,703.97	1,812,538.70
合计	14,625,030.70	16,486,076.81

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,150,139.27	14,253,599.77
折旧费	1,195,858.40	1,726,313.66
无形资产摊销	5,455,307.02	5,298,189.52
租赁费	687,938.39	772,361.29
存货盘亏及报损		113,466.26
业务招待费	1,985,437.86	6,204,485.56
办公费	2,248,902.41	1,670,074.99
差旅费	547,293.87	486,575.90
会议费	4,905.66	35,993.86
修理费	436,156.94	438,403.88
车辆费	537,857.36	1,101,929.26
市内交通费	209.42	1,480.20
邮电通讯费	15,449.28	12,035.32
聘请中介机构费	6,853,202.35	3,245,063.96
机物料消耗	17,864.12	126,945.34
诉讼费	339,659.09	2,656,214.44
其他	1,967,851.43	416,271.28
合计	41,444,032.87	38,559,404.49

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,021,045.64	1,347,373.89
材料费	683,856.25	550,905.46
差旅费	41,111.31	36,080.42
专利申请费	73,465.00	32,650.00
检验试验费	1,635,795.44	1,131,274.94
其他	396,537.64	360,473.37
合计	5,851,811.28	3,458,758.08

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	61,071,114.31	67,873,903.95
减：利息收入	78,510.69	50,652.13
承兑汇票贴息		26,684.39
汇兑损益	-2,154.05	385,811.34
现金折扣		-74,909.10
手续费	135,887.78	68,826.43
其他	4,371.70	104,781.07
合计	61,130,709.05	68,334,445.95

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,021,723.71	3,834,767.82
代扣个人所得税手续费返回	1,661.49	369.66
直接减免的增值税	1,132,075.47	8,372.45
债务重组收益	-46,240.68	37,167,915.52
减免的附加税	135,849.07	
合计	2,245,069.06	41,011,425.45

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-86,530.80
处置长期股权投资产生的投资收益	-332,367.95	27,451,766.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	64,250,076.79	24,905,764.29
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		26,787,152.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	58,444,176.33	991,813.26
合计	122,361,885.17	80,049,965.44

其他说明：

债务重组收益为以金融资产清偿债务的债务重组收益。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-26,298,108.69	40,531,438.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-78,710,000.00	222,230,000.00
合计	-105,008,108.69	262,761,438.12

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,643,944.45	-2,382,171.90
其他应收款坏账损失	-12,244,869.95	-17,107,224.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同损失	-11,341,130.49	
合计	-27,229,944.89	-19,489,395.93

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,829,777.26	-691,837.91
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	584,387.75	-761,510.94
合计	-3,245,389.51	-1,453,348.85

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	149,997.16	33,222,327.82
其他	49,390.37	
合计	199,387.53	33,222,327.82

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,437.41	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	419,011.33	813,612.54	419,011.33
其他	263,421.22	3,391,079.96	263,421.22
合计	682,432.55	4,206,129.91	682,432.55

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	212,336.62	197,326.10	212,336.62
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	117,048.98	626,197.54	117,048.98
违约赔偿支出	9,403,605.13	15,106,295.57	9,403,605.13
预计担保损失		54,943,537.46	
预计未决诉讼损失	1,562,124.57	9,356,532.73	1,562,124.57
无法收回的应收款项	411,640.50		411,640.50
其他	4,575,202.23	5,439,646.14	4,575,202.23
合计	16,281,958.03	85,669,535.54	16,281,958.03

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,237.25	12,231.91
递延所得税费用		
合计	148,237.25	12,231.91

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-137,156,855.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,289,213.84
子公司适用不同税率的影响	3,831,252.36
调整以前期间所得税的影响	148,237.25
非应税收入的影响	-65,055.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,806,634.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-35,283,618.17
所得税费用	148,237.25

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	1,647,381.71	15,591,418.29
收员工还款	666,493.51	1,793,527.83
收回保证金	1,986,394.98	505,000.00
其他营业外收入	431,715.40	341,112.41
政府补助收入	958,423.71	233,746.73
存款利息收入	34,717.49	46,881.77
合计	5,725,126.80	18,511,687.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性往来款	3,826,377.20	8,789,590.25
管理费用	14,127,004.89	15,866,727.91
其他营业外支出	1,217,395.40	6,826,859.26
员工借款	5,314,719.77	3,710,638.18
违约赔偿金支出	2,004,085.88	1,684,310.81
销售费用	859,470.72	1,238,994.49
经营租赁支出	158,533.00	650,000.00
支付保证金	1,261,483.00	537,630.00
企业间借款借出的资金		300,000.00
手续费支出	122,373.68	111,660.08
合计	28,891,443.54	39,716,410.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司及其他营业单位破产收回的现金		376,547.68
合计		376,547.68

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款		4,621,080.00
企业间借款收到的资金	3,000,000.00	32,558,000.00
合计	3,000,000.00	37,179,080.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款归还的资金	840,000.00	22,640,000.00
合计	840,000.00	22,640,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-137,305,092.60	176,488,903.25
加：资产减值准备	3,245,389.51	1,453,348.85
信用减值损失	27,229,944.89	19,489,395.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,083,387.50	5,048,577.03
使用权资产摊销	1,059,314.54	1,837,046.71
无形资产摊销	5,455,307.02	5,381,376.17
长期待摊费用摊销	121,356.12	2,005,082.5
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）	-199,387.53	-33,222,327.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	212,336.62	197,326.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	105,008,108.69	-262,761,438.12
财务费用（收益以“-”号填列）	61,071,114.31	68,364,496.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-122,361,885.17	-80,049,965.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,373,864.24	26,269,402.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,556,675.39	116,656,121.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,258,315.24	-78,164,999.10
其他	552,064.08	1,438,574.51
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,546.11	-29,569,079.51
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	1,542,514.09	31,219,779.50
减: 现金的期初余额	31,219,779.50	4,229,129.53
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	-29,677,265.41	26,990,649.97

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,542,514.09	31,219,779.50
其中: 库存现金	22,644.16	60,964.08
可随时用于支付的银行存款	1,519,869.93	31,158,815.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,542,514.09	31,219,779.50
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,149,840.26	保证金及冻结
应收票据		
存货		
固定资产	22,228,259.12	抵押借款、涉诉

无形资产	15,326,959.27	抵押借款、涉诉
其他非流动金融资产	525,210,000.00	冻结
交易性金融资产	30,490,560.80	质押借款、冻结
合计	596,405,619.45	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5.04	6.9646	35.10
欧元	11,338.00	7.4229	84,160.84
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

名称	不再纳入合并范围的时间	备注
买付通国际融资租赁有限公司	2022 年 7 月	该公司已于 2022 年 07 月 11 日被注销

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贵州长征电力设备有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号	电力设备制造、销售	100.00		设立取得
北海银河开关设备有限公司	广西北海	北海市西藏路银河软件科技园专家创业区1号楼三楼	电力设备制造、销售	100.00		同一控制下企业合并
遵义万鼎机电工程有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号	零售业	97.00	3.00	设立取得
江苏银河电气有限公司	江苏扬州	扬州高新区南园生活配套区高新区新大楼主楼905室	电力设备制造、销售		100.00	设立取得
遵义万鸿机电贸易有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区武汉路临1号	零售业	99.00	1.00	设立取得
迪康电气有限公司	广西北海	北海市西藏路11号银河软件科技园信息中心大楼2、3层	电力设备制造、销售		60.00	同一控制下企业合并
遵义汇万银置业有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区外高桥工业园区武汉路临1号	房地产业	100.00		设立取得
遵义志威贸易有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区高桥镇外高桥工业园区武汉路临1号	批发业		100.00	设立取得
遵义志能机电贸易有限公司	贵州遵义	贵州省遵义市汇川区高桥镇街道武汉路临1号	批发业		100.00	设立取得
遵义市裕丰矿业有限责任公司	贵州遵义	贵州省遵义市红花岗区延安路447号	矿产品经营	100.00		非同一控制下企业合并

江苏银河 长征风力 发电设备 有限公司	江苏响水	响水沿海经 济开发区	电力设备制 造、销售	100.00		设立取得
遵义市恒 生矿产投 资有限责 任公司	贵州遵义	贵州省遵义 市红花岗区 中华北路天 安花园(4 幢 d6-6)	矿产品经营	100.00		非同一控制 下企业合并
遵义市捷 亚商贸有 限公司	贵州遵义	贵州省遵义 市汇川区外 高桥工业园 区武汉路临 1 号	批发业		100.00	设立取得
贵州博毫 矿业有限 公司	贵州遵义	贵州省遵义 市汇川区毛 石镇人民政府 2 号办公 楼三楼	矿产品开 采、开发利 用	100.00		非同一控制 下企业合并
遵义市通 程矿业有 限公司	贵州遵义	贵州省遵义 市红花岗区 金鼎镇莲池 村	矿产品经营	100.00		非同一控制 下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
迪康电气有限公司	40%	-4,664,916.44		15,940,148.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
迪康电气有限公司	147,765,832.96	36,495,785.13	184,261,618.09	137,633,355.47	6,777,891.35	144,411,246.82	63,985,568.25	23,168,776.34	87,154,344.59	61,645,273.03		61,645,273.03

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
迪康电气有限公司	138,094,606.64	-11,658,700.29	-11,658,700.29	-33,803,431.24	92,383,970.03	-10,593,589.16	-10,593,589.16	-37,595,014.89

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、风险管理目标和政策

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

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(2) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理，因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系备用金、保证金及应收返还款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3. 流动性风险

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

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇汇率风险主要与美元、欧元有关，除子公司迪康电气有限公司、北海银河开关设备有限公司的出口业务主要以美元结算，且占总体销售规模比例较低外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇汇率风险对本公司的经营业绩影响较小，且公司对外汇汇率变动情况实时监控，及时结汇，外汇汇率风险较低。

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物	84,195.94	92,212.82

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。2022年12月31日，公司银行借款为短期借款（已逾期），因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险较少。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	30,490,560.80			30,490,560.80
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	30,490,560.80			30,490,560.80
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	30,490,560.80			30,490,560.80
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			498,970,000.00	498,970,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用				

权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动资产				
(七) 其他非流动金融 资产			525,210,000.00	525,210,000.00
持续以公允价值计量的 资产总额	30,490,560.80		1,024,180,000.00	1,054,670,560.80
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债				
其中：发行的交易性债 券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计 量的资产总额				
非持续以公允价值计 量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	可观察输入值
西仪股份	30,490,560.80	资产负债表日公开交易市场的收盘价

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
贵银 金租	525,210,000.00	收益法	股权收益率	10.33%-10.80%

香港 长城	498,970,000.00	收益法	加权平均资本成本	11.99%
----------	----------------	-----	----------	--------

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
广西铁路发展投资基金 (有限合伙)	中国 (广西) 自由贸易试验区 南宁片区 凯旋路 5 号 基金大厦 B 座 1002 室	商务服务业	390,800.00	12.10	12.10

本企业的母公司情况的说明

2021 年 10 月 21 日,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登公司”)的《股权司法冻结及司法划转通知》(2021 质冻 1021-1),本公司的原控股股东银河天成集团有限公司(以下简称“银河集团”)所持有的公司 61,600,000 股无限售流通股股票(占公司总股本的 12.10%)被司法划转到广西铁路发展投资基金(有限合伙)。广西铁路发展投资基金(有限合伙)成为本公司的第一大股东。

本企业最终控制方是不适用

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1.(1)

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九.3 在合营安排或联营企业中的权益”

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
银河天成集团有限公司	其他
潘琦	其他
北海银河生物产业投资股份有限公司	其他
成都银河生物医药有限公司	其他
南京银河生物医药有限公司	其他
南京银河生物技术有限公司	其他
北海银河智汇物业服务服务有限公司	其他
苏州银河生物医药有限公司	其他
Galaxy Bioscience de Company Ltd.	其他
上海赛安生物医药科技股份有限公司	其他
四川永星电子有限公司	其他
南宁银河南方软件有限公司	其他
银河汇智（上海）生物科技有限公司	其他
北海高新技术创业园发展有限公司	其他
四川华瑞电位器有限公司	其他
成都星天达电子有限公司	其他
四川建安交通工程有限公司	其他
北海科源物业服务服务有限公司	其他
江西变压器科技股份有限公司	其他
广西柳州特种变压器有限责任公司	其他
广西柳州铜变电气设备维修有限责任公司	其他
北海银河科技变压器有限公司	其他
江西银河电气科技有限公司	其他
江西坤源电气有限公司	其他
杭州银诺维特电气有限公司	其他
北海星汉企业管理有限公司	其他
苏州般若生物科技有限公司	其他
北海银河城市科技产业运营有限公司	其他
苏州银河技术产业园有限公司	其他
河北御星科技有限公司	其他
四川都江堰机械有限责任公司	其他
四川银河汽车集团挂车有限责任公司	其他
都江堰金桥汽车贸易有限责任公司	其他
杭州上陈金融服务外包有限公司	其他
威海银河风力发电有限公司	其他

贵州银河风力发电有限公司	其他
乳山鼎金新能源有限公司	其他
威海鼎金能源科技有限公司	其他
威海银河永磁发电机有限公司	其他
荣成鼎胜新能源有限公司	其他
荣成鼎荣新能源有限公司	其他
荣成鼎信新能源有限公司	其他
北海银河科技电气有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
广西银河天成实业有限公司	其他
北京银河正品电子商务有限公司	其他
银河天成集团江苏投资管理有限公司	其他
宁波梅山保税港区银河天成实业投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市壹佰金融服务有限公司	其他
杭州中佰金融信息服务有限公司	其他
遵义银通投资有限公司	其他
宁波梅山保税港区爱诺股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
北京银河天成医疗管理有限公司	其他
广西银河风力发电有限公司	其他
北京银河巴马生物技术股份有限公司	其他
北海银河阳光生物制品有限公司	关联人（与公司同一总经理）
北海新升技术开发有限责任公司	其他
广西广唐投资发展合伙企业（有限合伙）	其他
广西铁路投资集团有限公司	其他
广西交通投资集团有限公司	其他
广西铁投发展基金管理有限公司	其他
广西机械工业研究院有限责任公司	其他
深圳前海桂金融资租赁有限公司	其他
广西智能交通科技有限公司	其他
广西铁投吉鸿融资担保有限公司	其他
扬州信怡华电气有限公司	其他
贵州鸿之易广告传媒有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北海银河生物产业投资股份有限公司	水电费	440,737.38			586,633.72
北海科源物业服务有限责任公司	物业费	183,207.92			55,533.50

扬州信怡华电气有限公司	材料采购	409,616.07			13,603,222.36
合计		1,033,561.37			14,245,389.58

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西机械工业研究院有限责任公司	销售商品	61,105,380.31	
广西智能交通科技有限公司	销售商品	3,143,201.78	
广西柳州特种变压器有限责任公司	销售商品		99,801.98
合计		64,248,582.09	99,801.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北海银河生物产业投资股份有限公司	办公场地	200,000.00	200,000.00								
合计		200,000.00	200,000.00								

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川都江堰机械有限责任公司	19,500,000.00	2017/1/22	2020/1/31	否
银河天成集团有限公司	27,450,000.00	2017/10/24	2017/11/23	否
银河天成集团有限公司	32,300,000.00	2017/5/10	2019/5/10	否
合计	79,250,000.00			否

本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银河天成集团有限公司	24,699,744.53	2017/4/10	2018/4/10	否
银河天成集团有限公司	260,000,000.00	2019/7/15	2021/7/14	否
银河天成集团有限公司	35,700,000.00	2016/12/30	2018/12/30	否
银河天成集团有限公司	28,800,000.00	2017/1/6	2019/1/6	否
银河天成集团有限公司	15,500,000.00	2017/1/25	2019/1/10	否
广西铁投吉鸿融资担保有限公司	10,000,000.00	2022/08/16	2023/08/16	否
合计	374,699,744.53			否

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,216,071.83	1,641,919.95

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西机械工业研究院有限责任公司	49,411,012.65	2,470,550.63		
应收账款	广西智能交通科技有限公司	733,867.90	36,693.40		
合计		50,144,880.55	2,507,244.03		
合同资产	广西智能交通科技有限公司	177,590.90	8,879.55		
合计		177,590.90	8,879.55		
其他应收款	银河天成集团有限公司	262,945,074.62	262,945,074.62	311,752,471.08	311,752,471.08
其他应收款	威海银河风力发电有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他应收款	广西智能交通科技有限公司	49,001.00	9,800.20		
合计		263,194,075.62	263,154,874.82	311,952,471.08	311,952,471.08

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州特种变压器有限责任公司		257,600.00
应付账款	扬州信怡华电气有限公司	1,548,660.2	6,253,986.77
合计		1,548,660.2	6,511,586.77
其他应付款	扬州信怡华电气有限公司	1,189,166.08	5,147,727.51
其他应付款	北海银河生物产业投资股份有限公司	1,434,091.22	738,642.23
其他应付款	北海科源物业服务有限公司	308,880.68	123,840.68
其他应付款	威海银河风力发电有限公司	54,612.00	52,302.00
合计		2,986,749.98	6,062,512.42

7、 关联方承诺

适用 不适用
报告期内无关联方承诺事项。

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用
资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

①2022 年 9 月 5 日鑫洋化工就货款 971,692.49 元、逾期利息 257,285.54 元（暂计至 2022 年 8 月 26 日）及律师费（暂计 28,000.00 元），合计 1,256,978.03 元，向珠海市香洲区人民法院提起诉讼。法院于 2023 年 4 月 13 日采用公告的方式送达一审判决。

案件编号	起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	诉讼（仲裁）类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）进展情况
(2022)粤0402民初20514号	珠海市鑫洋化工有限公司	江苏银河电气有限公司	民事诉讼	原告就买卖合同纠纷一案向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，诉求判令：1、被告向原告支付欠付的货款共计人民币	1,256,978.03	采用公告的方式送达一审判决

司			971,692.49 元；2、被告按照每日利率万分之五标准向原告支付逾期利息至全部付清之日（2019年8月20日LPR1年期未4.25%，自2018年7月2日起暂计至2022年8月26日共1516天，利息为257,285.54元）；3、本案律师费由被告承担（暂计28,000.00元，后续费用待定）4、本案诉讼费、保全费等费用由被告承担。5、以上第一、二、三项共计1,256,978.03元
---	--	--	---

截至 2022 年 12 月 31 日，江苏银河暂按起诉状计提贷款本金 971,692.49 元，逾期利息 257,285.54 元，原告律师费 28,000.00 元，影响本期利润-467,124.21 元。

因公司未按规定披露为控股股东及其关联方提供担保事项、未按规定披露控股股东及其关联方非经营性资金占用事项、未按规定披露重大诉讼仲裁事项，公司及相关当事人于 2021 年 12 月 17 日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（[2021]1 号），截止本报告披露日，公司因上述处罚共涉及 8 起证券虚假陈述责任纠纷案件，案涉金额共计约人民币 156.21 万元。对于上述案件按照起诉金额已计入公司预计负债科目。

②公司作为原告的未决诉讼仲裁

2019 年 4 月 22 日，银河天成集团有限公司（以下简称“银河集团”）向本公司出具了《关于解决资金占用与违规担保问题的承诺函》，确认银河天成集团有限公司占用本公司资金本金 9,021.24 万元。2019 年 4 月 24 日，成都财盛投资有限公司（以下简称“成都财盛”）向本公司出具了《关于提供连带担保责任的承诺函》，承诺：1、成都财盛为本公司的债务本金 9,021.24 万元及利息提供连带保证责任；2、如银河集团未能按照《关于解决资金占用与违规担保问题的承诺函》履行清偿借款本息义务，成都财盛承诺清偿本公司的债务本金 9,021.24 万元及利息。2022 年 11 月 22 日，因银河集团未偿还占用资金，成都财盛也未承担连带保证责任，本公司向成都市中级人民法院提起诉讼。该案于 2023 年 2 月 8 日转为诉前调解。

2022 年 1 月 10 日，公司子公司北海银河开关设备有限公司（以下简称“北海开关”）因与天津平高智能电气有限公司（以下简称“天津平高”）的合同纠纷向天津市东丽区人民法院提起诉讼，要求判令被告支付货款 1,104,111.10 元及逾期利息（暂计算为 10,000.00 元），诉讼费用、保全费用由被告承担。截至报告日，该案已开庭未判决。

③为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为关联方担保事项详见本附注 11.5.3 关联担保情况。

截至 2022 年 12 月 31 日公司未履行内部审批及相关审议程序为公司原控股股东银河集团及其关联方借款提供担保本金的余额为 7,925.00 万元，上述公司为原控股股东提供的担保事项全部涉诉。由于被担保方已无偿还能力，对于未和解案件按照担保余额（含利息）全额计提预计负债，共计计提预计负债 11,934.26 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

2021 年 12 月 10 日，公司与天地合明科技集团有限公司（以下简称“天地合明”）、银河集团三方签订《债权债务抵偿协议》，以本公司享有对银河集团的部分债权 4,880.74 万元抵偿本公司对天地合明的部分债务 4,880.74 万元。债权债务冲抵完成后，银河集团对公司的非经营性资金占用减少 4,880.74 万元，该债权债务重组事项已经公司股东大会审议通过，债权债务抵偿后，截止 2022 年 12 月 31 日，原控股股东银河集团及其关联方非经营性占用资金余额 26,314.51 万元

详见公司于 2021 年 12 月 11 日披露的《关于签署〈债权债务抵偿协议〉暨债务重组的公告》（公告编号：临 2021-135）、于 2022 年 11 月 30 日披露的《关于〈债权债务抵偿协议〉的进展公告》（公告编号：临 2022—169）。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	13,178,029.40
合计	13,178,029.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,134,979.40	99.67	13,134,979.40	100.00		18,126,102.11	99.76	18,126,102.11	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	43,050.00	0.33	34,440.00	80.00	8,610.00	43,050.00	0.24	34,440.00	80.00	8,610.00
其中：										
合计	13,178,029.40	/	13,169,419.40	/	8,610.00	18,169,152.11	/	18,160,542.11	/	8,610.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,984,498.70	1,984,498.70	100	预计无法收回
其他金额较小合计	11,150,480.70	11,150,480.70	100	预计无法收回
合计	13,134,979.40	13,134,979.40	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	43,050.00	34,440.00	80.00
合计	43,050.00	34,440.00	80.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	18,160,542.11			4,991,122.71		13,169,419.40
合计	18,160,542.11			4,991,122.71		13,169,419.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,991,122.71

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
郑州电气装备厂	货款	305,087.72	无法收回	公司审批	否
合计	/	305,087.72	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	1,984,498.70	15.06	1,984,498.70
客户 2	1,440,898.30	10.93	1,440,898.30
客户 3	1,370,009.10	10.40	1,370,009.10
客户 4	693,435.00	5.26	693,435.00
客户 5	677,062.71	5.14	677,062.71
合计	6,165,903.81	46.79	6,165,903.81

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	107,921,212.84	142,190,466.15
合计	107,921,212.84	142,190,466.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	16,130,637.14
1 年以内小计	16,130,637.14
1 至 2 年	126,089,642.50
2 至 3 年	15,591,343.79
3 年以上	
3 至 4 年	195,533,097.29
4 至 5 年	2,081,608.67
5 年以上	160,955,660.28
合计	516,381,989.67

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	438,165,099.59	557,471,104.8
个人往来	78,216,890.08	39,792,345.81
合计	516,381,989.67	597,263,450.61

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		111,867,722.79	343,205,261.67	455,072,984.46
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-8,072,714.98	8,072,714.98	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,274,392.37	7,159,170.86	9,433,563.23
本期转回			48,807,396.46	48,807,396.46
本期转销				
本期核销		7,238,374.40		7,238,374.4
其他变动				
2022年12月31日余额		98,831,025.78	309,629,751.05	408,460,776.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	455,072,984.46	9,433,563.23	48,807,396.46	7,238,374.40		408,460,776.83
合计	455,072,984.46	9,433,563.23	48,807,396.46	7,238,374.40		408,460,776.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
银河天成集团有限公司	48,807,396.46	债务重组
合计	48,807,396.46	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,238,374.40

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南洪德实业有限公司	往来款	2,000,000.00	无法收回	公司审批	否
长征集团长征制造公司	往来款	1,000,000.00	无法收回	公司审批	否
长征集团九厂（存量补贴）	往来款	882,305.16	无法收回	公司审批	否
长征集团九厂（工龄买断）	往来款	623,559.00	无法收回	公司审批	否
长征集团永佳厂	往来款	500,000.00	无法收回	公司审批	否
合计	/	5,005,864.16	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
银河天成集团有限公司	单位往来	232,826,262.51	1-5年	45.09	232,826,262.51
北海银河开关设备有限公司	单位往来	73,022,354.00	1-2年	14.14	
新华金控有限公司	单位往来	45,000,000.00	5年以上	8.71	45,000,000.00
遵义市恒生矿产投资有限责任公司	单位往来	23,257,597.98	1-5年	4.50	
贵州铭成小额贷款有限公司	单位往来	14,534,082.68	1-5年	2.82	14,534,082.68
合计	/	388,640,297.17	/	75.26	292,360,345.19

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	467,322,538.59	226,868,678.05	240,453,860.54	446,870,889.04	229,477,737.86	217,393,151.18
对联营、合营企业投资						
合计	467,322,538.59	226,868,678.05	240,453,860.54	446,870,889.04	229,477,737.86	217,393,151.18

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北海银河开关设备有限公司	100,254,629.23			100,254,629.23		
江苏银河长征风力发电设备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
贵州长征	60,000,000.00	11,061,709.3		71,061,709.3		

电力设备有限公司		6		9.36		
买付通国际融资租赁有限公司	2,609,059.81	4,837.06	2,613,896.87			
贵州博毫矿业有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		63,000,000.00
遵义市恒生矿产投资有限责任公司	65,000,000.00			65,000,000.00		65,000,000.00
遵义市裕丰矿业有限公司	66,000,000.00			66,000,000.00		66,000,000.00
遵义市通程矿业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		32,868,678.05
遵义汇万银置业有限公司	5,000.00			5,000.00		
遵义万鼎机电工程有限公司	1,200.00			1,200.00		
遵义万鸿机电贸易有限公司	1,000.00	11,999,000.00		12,000,000.00		
合计	446,870,889.04	23,065,546.42	2,613,896.87	467,322,538.59		226,868,678.05

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	316,794.17		9,544,987.63	23,836,873.56
合计	316,794.17		9,544,987.63	23,836,873.56

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-217,125.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,837.06	10,688,750.21
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	64,250,076.79	24,905,764.29
债权投资在持有期间取得的利息收入		26,787,152.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	53,648,761.23	
合计	117,894,000.96	62,164,540.74

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,949.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		

减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,289,648.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	58,397,935.65	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,903,255.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-105,340,476.64	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,825,064.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-548,861.70	
合计	-71,943,022.88	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-198.1659	-0.2605	-0.2605
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-90.6822	-0.1192	-0.1192

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：高健

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用