

公司代码：603829

公司简称：洛凯股份

# 江苏洛凯机电股份有限公司 2023 年年度报告

## 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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谈行、主管会计工作负责人徐琦俊及会计机构负责人（会计主管人员）秦梅芳声明：保证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

公司2023年度利润分配方案为：公司拟以截至2023年12月31日的公司总股本160,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金股利16,000,000元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	59
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	67

备查文件目录	载有法定代表人、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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司2023年度审计报告原件。
	报告期内公司在中国证监会指定报刊公开披露过的所有文件正本及公告的原稿。

## 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、洛凯股份	指	江苏洛凯机电股份有限公司
洛辉投资	指	常州市洛辉投资有限公司
洛腾投资	指	常州市洛腾投资有限公司
洛盛投资	指	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
添赛电气	指	上海添赛电气科技有限公司
电科创投	指	上海电科创业投资有限公司
润凯投资	指	常州润凯投资发展有限公司
洛豪投资	指	常州市洛豪投资有限公司
洛能精密	指	常州洛能精密钣金有限公司
洛联精密	指	常州洛联精密机械有限公司
洛高电器	指	常州洛高电器有限公司
洛凯电气	指	江苏洛凯电气有限公司
泉州七星	指	泉州七星电气有限公司
凯隆电器	指	江苏凯隆电器有限公司
洛合精密	指	常州洛合精密机械有限公司
洛航精密	指	江苏洛航精密部件科技有限公司
洛乘电气	指	江苏洛乘电气科技有限公司
洛凯自动化	指	常州洛凯自动化技术有限公司
兰姆达电气	指	苏州兰姆达电气有限公司
数字能源	指	洛凯数字能源（西安）有限公司
洛凯新能源	指	常州洛凯新能源科技有限公司
库铂电气	指	库铂（福建）电气有限公司
洛凯智能	指	江苏洛凯智能科技有限公司
凯鼎电气	指	常州市凯鼎高压电气有限公司
深圳鸿凯璇	指	深圳市鸿凯璇电气有限公司
乐清分公司	指	江苏洛凯机电股份有限公司乐清分公司
洛乘上海分公司	指	江苏洛乘电气科技有限公司上海分公司
七星南安分公司	指	泉州七星电气有限公司南安分公司
实际控制人	指	谈行、臧文明、汤其敏、谈建平、陈明
报告期	指	2023 年 1-12 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏洛凯机电股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、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	江苏洛凯机电股份有限公司
公司的中文简称	洛凯股份
公司的外文名称	Jiangsu Luokai Mechanical & Electrical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Rocoi
公司的法定代表人	谈行

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司注册地址的历史变更情况	213104
公司办公地址	江苏省常州市武进区洛阳镇永安里路101号
公司办公地址的邮政编码	213104
公司网址	<a href="http://www.lk-jd.com">http://www.lk-jd.com</a>
电子信箱	Stocks@rocoi.cn

### 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	证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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	洛凯股份	603829	无

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	崔迎、王松

## 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	2023年	2022年	本期比上年 同期增减(%)	2021年
营业收入	1,964,287,071.53	1,609,325,602.64	22.06	1,300,881,127.15
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	1,929,197,672.48	1,579,620,870.50	22.13	1,273,430,875.78
归属于上市公司股东的 净利润	108,948,843.27	75,360,085.65	44.57	74,299,338.72
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	102,335,674.93	64,925,489.01	57.62	65,127,223.95
经营活动产生的现 金流量净额	217,719,550.49	58,871,793.44	269.82	9,935,013.67
	2023年末	2022年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的 净资产	941,842,922.89	848,894,079.62	10.95	798,050,767.31
总资产	2,455,757,249.41	2,138,097,853.28	14.86	1,958,763,337.49

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年 同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.68	0.47	44.68	0.46
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.47	44.68	0.46
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.64	0.41	56.10	0.41
加权平均净资产收益率(%)	12.17	9.08	增加3.09个百分点	9.63
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	11.43	7.82	增加3.61个百分点	8.52

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

归属于上市公司股东的净利润变动原因：公司营业收入规模的稳步增长使得规模效应逐渐显现，同时大宗原材料价格回落及近年来公司重点推进的各项降本增效措施也不断取得成效，成本节约下降明显，毛利率提升显著，主营业务盈利能力持续增强。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因：公司营业收入规模的稳步增长使得规模效应逐渐显现，同时大宗原材料价格回落及近年来公司重点推进的各项降本增效措施也不断取得成效，成本节约下降明显，毛利率提升显著，主营业务盈利能力持续增强。

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系公司营业收入实现明显增长，经营活动现金流入增加，同时公司又通过不断加强营运资金的管控，全年经营活动产生的现金流量净额有所增长。

#### 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、 2023 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	377,228,677.08	545,754,036.23	514,118,464.19	527,185,894.03
归属于上市公司股东的净利润	17,636,962.81	31,282,777.03	28,757,607.87	31,271,495.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,717,638.35	27,678,662.26	27,792,053.45	30,147,320.87
经营活动产生的现金流量净额	-21,397,843.99	54,512,120.08	-13,191,718.10	197,796,992.50

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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,401,110.54		233,570.99	6,764,945.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,903,155.12		11,791,881.18	3,028,764.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有				

金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	54,187.77		89,794.45	1,134,463.41
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			85,000.00	
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				
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			4,177,871.34	2,344,739.76
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-1,680,483.76		-599,985.73	-1,024,054.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,499.46		627,468.20	26,423.00
减：所得税影响额	1,507,505.87		2,204,821.07	924,421.68
少数股东权益影响额（税后）	1,780,573.84		3,766,182.72	2,178,744.17
合计	6,613,168.34		10,434,596.64	9,172,114.77

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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

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

2023 年全球经济下行压力加大，地缘政治冲突持续加剧，国内经济恢复基础尚不牢固。但在国家能源转型、新型电力系统建设及新能源发展的重大政策推动下，电力装备行业获得了良好发展机遇，行业集聚度进一步得以强化，公司作为配用电电器关键部附件行业龙头企业的竞争能力继续彰显。公司凭借着优质的产品质量、丰富的产品线、良好的大客户资源，聚焦大客户，携手国内外电气行业龙头企业共谋战略合作发展，业务实现稳定增长。

在新能源领域，公司的风、光、储、充、配“五位一体”低碳智能微网项目正式在洛凯园区落成，为公司进军智能微电网业务领域打下良好基础。

报告期内，公司完成的重点工作主要如下：

##### （一）断路器及其关键部附件

##### 1.中、低压断路器关键部附件业务领域

公司通过深入发掘客户需求、为客户提供定制化的产品及服务等一系列措施，持续增强与客户的战略合作关系。公司低压主力产品——J45II操作机构和 CJ45II抽架广泛应用于智能电网、配网自动化、新能源、工业大客户和居民用电等各个领域，拥有较大的市场占有率。

国内业务方面，在保证主营业务发展的基础上，公司与客户合作开发了光伏用隔离开关操作机构、双电源开关操作机构等其它配电类产品的操作机构。同时将操作机构外围产品进行新型外延扩展，推出了新一代电动操作机构并配合机构产品共同销售，有效增加了销售数量。施耐德（陕西）宝光的多晶硅双极断路器产品项目、极奕开关（上海）有限公司的 J-VSH 中压项目、上海良信 J-VSH 中压项目、常熟开关厂 CV 模块机构项目的销售规模均较去年同期有了显著的提升。报告期内，公司在履约许继集团 J-VSH 南网/国网版高端断路器机构包及 C-GIS（12KV-40.5KV）断路器机构包的同时也根据客户需求履约其他标包，战略合作关系也得到了进一步延伸。其次，J-VSH-35KV（ZN-85 断路器）中置式断路器机构、落地式断路器机构凭借较高的性价比得到了市场的认同。

国际业务方面，随着公司国际竞争力的继续增强，公司出口到意大利的为 ABB 公司产品和法国施耐德公司产品的配套业务实现同比较大增长。公司的 J-VSH 模块化机构和 J-VSH-35KV 固定式断路器操作机构在俄罗斯、土耳其等国的业务稳定发展，J-VSH-II型机构已打开马来西亚、沙特等国市场，国际市场业务呈现持续稳定发展态势。

##### 2.中、低压断路器领域

为了抢抓国家能源绿色转型、大力发展新能源战略背景下的历史性机遇，公司在断路器产品原有的性能基础上重点对低碳、节能、环保等技术指标进行大幅提升及改善，以满足风电、光伏、储能等新能源客户的使用要求。

在成功开发了 CKW65A-1600 低压断路器产品的基础上，开发完成了 2500A 和 4000A 两个大规格的产品，努力将 CKW65A 系列断路器打造成为行业内技术领先的新一代框架断路器；CKM68 智能型塑料外壳式断路器通过先进的传感和测量技术，实现配网可观可视可控，为配用电网可靠、安全、经济、环境友好的运行提供强有力的支撑；故障电弧类断路器产品，推出了液晶型故障电弧探测器，在进一步提高故障电弧探测可靠性基础上，又加入漏电检测及温度测量等多种功能，并且能满足不同客户的通讯协议要求。

此外，公司研发的 LA1 系列低压断路器基于独创的高节能电连接核心技术，实现了“低功耗、低温升、小型化、高性能”的专有技术特点。以 LA1-2000 产品为例，相比同行业产品体积缩小的前提下，其功耗也有所下降。目前 LA1 系列产品已具备 2000A、3200A、5000A 三个壳架，能满足客户对产品小型化、低功耗、环保型的新需求。

在国家倡导大力发展海上风电的新战略形势下，公司结合前期市场反馈对适用于 12kv 至 40.5kv 电压等级范围的全系列 C-GIS 核心模块产品进行了进一步优化升级，该产品具有高性能、小型化等特点，适合应用于新型电力系统尤其是海上风力发电系统。

## （二）智能环网柜及其关键附件

### 1. 环网柜关键附件业务领域

报告期内，随着市场替代性需求明显增长，公司环保型环网柜操作机构、开关部件需求快速扩张，公司一方面不断加大技术研发和生产投入，持续优化环保型环网柜关键附件的技术性能和产品的性价比，并取得了显著的效果。同时设计、制造新增了操作机构、开关自动化装配线 8 条，通过提升产线的自动化程度，既减轻了工人的劳动强度又提高了生产效率、强化了过程控制能力。

在新品研发方面，公司针对市场需求，研发推出了满足南方电网标准化的常压密封空气绝缘柜产品，目前已进入小批试产阶段。另一方面，2.0 版新环保型环网柜的研发任务已经全部完成，12 月份已经全面开始了投模工作，预计 2024 年上半年，其操作机构、开关等部件将开始批量化生产并投放市场。操作机构、开关的自动化装配生产线也进入设计阶段，预计在 2024 年度完成。公司还针对市场需求，研发推出了针对新能源领域海上风电箱变用 40.5KV 并网开关，目前已进入小批试生产阶段。

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

## 2.环网柜及成套业务领域

报告期内，公司新增多个战略合作客户，公司环网柜业务辐射已经涵盖 16 个省份。随着国家“双碳”目标的逐步落地，国内电力行业对环保型环网柜产品的需求大幅提升，国家电网对其的招标量相比往年大幅增长。公司对于环保型环网柜产品已有多年的技术储备，在原有产品的基础上，不断加大技术研发和生产投入，开发出新一代的环保型环网柜产品 RSA-12 Pro，通过仿真实验优化设计，辅助充分的实验室各类实验验证，使得产品结构更简单，性能更加可靠，且成本更加低廉，大大提高了产品的综合竞争能力，预计 2024 年上半年开始批量生产。此外，公司专门为风电领域客户开发生产的 12KV 开关柜也于报告期内成功交付，标志着公司成功进入了新能源成套业务领域。

公司根据具有小型化、低功耗特点的 LA1 系列万能式断路器和 LM1 系列塑壳断路器，成功研发了全新的 RC1 系列低压配电柜，该系列拥有“占地面积小、配电密度高、功耗低、部署快”等特点，在老旧小区的配电房增容改造中具有较大优势。

## 二、报告期内公司所处行业情况

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

国家能源局发布的《2023 年全国电力工业统计数据》中表明，截至 2023 年 12 月底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%。2023 年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备累计平均利用 3592 小时，比上年同期减少 101 小时。主要发电企业电源工程完成投资 9675 亿元，同比增长 30.1%。

根据《“十四五”可再生能源发展规划》，到 2030 年非化石能源消费占比将达到 25%左右，风电、光伏发电总装机容量将达到 12 亿千瓦以上。另外根据国家能源局 2023 年 6 月发布的《新型电力系统发展蓝皮书》，当前至 2030 年，新能源逐步成为发电量增量主体；2030 至 2045 年，新能源逐步成为装机主体电源；2045 至 2060 年，新能源逐步成为发电量结构主体电源。

无论是发电、用电量增加带来的智能配电网扩容，还是能源转型新能源发展及新型电力系统的建设，均需要大量新型电力装备的支撑，这给行业未来一段时期持续发展提供了源动力。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事以断路器、环网柜为代表的中低压配电设备及其关键部附件的研发、生产和销售，系目前我国中低压配电设备及其关键部附件行业中研发、生产、服务能力位于前列的企业之一。

公司目前已发展为涵盖中低压成套配电设备其关键部附件的全产业链企业，具备从机加工、

基础器件、整机设备到工艺解决方案的垂直一体化优势，既能较好地控制成本，提高产品附加值，保障产品质量，又直接面向市场，掌握市场主动权。

公司系国家级绿色供应链管理企业，国家高新技术企业，江苏省绿色工厂，江苏省质量标杆，江苏省两化融合管理体系贯标示范企业。公司产品主要用于新型电力系统的配电装备、设施以及光伏、风电、储能等新能源配电和控制场合，包括低压、中低压断路器用框（抽）架、操作机构、附件和智能环网柜及其断路器单元操作机构和开关、负荷开关单元操作机构和开关、组合电器单元操作机构及开关等。



低压断路器操作机构



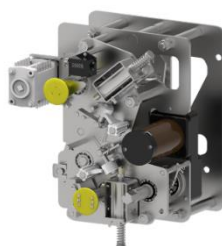
低压断路器框（抽）架



中压断路器操作机构



断路器附件



环网柜断路器单元操作机构



环网柜断路器单元开关



环网柜负荷开关单元操作机构



环网柜负荷开关单元开关



环网柜组合电器单元操作机构



环网柜组合电器单元气箱



环网柜断路器单元气箱



低压微型断路器



低压小型化框架式断路器



低压塑料外壳式断路器



中压 C-GIS 专用真空断路器



RC1 系列低压开关柜



C-GIS 充气柜



环保气体绝缘环网柜

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

自成立以来，公司始终定位于行业的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。经过多年发展，公司以优异且稳定的产品质量及技术水平形成了较强的竞争力，陆续向国内外知名电气厂商供应中高端压断路器及其关键附件、智能环网柜及其关键附件产品，提供研发、制造、服务整体化解决方案。

##### 1、行业地位突出

公司自成立以来，始终定位于行业的中高端市场，专注于行业内中高端产品以及技术前沿新型产品的研发、生产和销售。经过多年发展，公司以优异且稳定的产品质量及技术水平形成了较强的竞争力，陆续向国内外知名电气厂商批量供应中高端中、低压断路器及其关键附件和智能环网柜及其关键附件产品，并在行业内占据了突出的市场地位。

##### 2、技术及研发优势

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

公司建立了以“洛凯研究院”、“洛凯工程技术中心”、“洛凯内部认证中心”为核心的技术研发和创新体系，将提升研发实力作为培养公司核心竞争力的关键。此外，公司积极参与客户产品早期研发过程，提供材料选用和结构设计方案建议，并根据客户要求进行产品的研发设计。

### 3、优异的设计制造能力

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

产品设计上，公司建立了产品结构及性能设计、模具开发设计、精密数控加工工艺及程序设计、检试设计在内的完整的产品设计开发体系，从源头保证了产品设计质量；模具开发上，近年以来公司从瑞士分别引进米克朗 HEM 800 立式加工中心和 HAUSER 数控坐标磨床，该磨床目前是国内市场上高精度的坐标磨床，保证了模具的精度；零部件生产上，公司引进了意大利五轴数控龙门加工中心、德国德玛吉的五轴五联动数控铣车复合加工中心、日本的 Amada 和德国通快的数控冲床和激光切割机、松下和 ABB 的焊接机器人、200 吨 AIDA 伺服数控冲床、森铁工精冲压压力机等多台套先进的加工设备，保证了产品加工的精密性；检验测试上，公司拥有行业内先进的产品检试中心，配备了行业一流的检测及试验设备，具备包括材料化学分析、金相分析、机械性能分析、显微硬度分析、三坐标测量、氦检漏等在内的完善的检试手段及设施。公司在检验测试上通过利用三坐标测量仪、涂层测厚仪、涡流导电仪等高端进口检测仪器，以及凭借多年行业经验积累研发自制出的氢脆检测装置等独特检试装备，共同保证了产品品质的稳定性。

### 4、优质的客户资源

由于公司研发设计能力突出、模具开发和生产设备先进、工艺技术和质量控制能力优异，能够为用户持续稳定地提供高品质产品，经过多年的市场开拓和客户积累，与国际、国内知名电气企业、我国电网系统等客户建立了良好的业务关系。公司多年被评为西门子、正泰电器等客户的优秀供应商，公司被运达股份评为“2023 年度卓越合作伙伴”。报告期内，公司产品主要销售给 ABB、施耐德电气、正泰电器、德力西电气（DELIXI）、上海人民电器厂、良信股份、许继电气等国内外知名电气企业。

### 5、管理优势及人才优势

公司中高层管理人员具有多年的行业技术积累和丰富的管理经验。自公司最初创业以来，管理团队一直保持齐心协力、团结稳定。在公司发展的各个阶段，管理团队对断路器及其关键部附

件、智能环网柜及其关键部附件市场的发展趋势清晰敏锐，经营理念保持一致，积极把握了各阶段的重要发展机遇。

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

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

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,964,287,071.53 元，比上年同期增长 22.06%；净利润 164,516,733.11 元，比上年同期增加 48.48%；经营性现金流净额 217,719,550.49 元。截至报告期末，公司总资产 2,455,757,249.41 元，同比增长 14.86%，所有者权益 1,175,919,419.93 元，同比增长 13.64%。

### (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	1,964,287,071.53	1,609,325,602.64	22.06
营业成本	1,487,891,479.74	1,266,084,742.46	17.52
销售费用	60,706,185.58	42,630,466.29	42.40
管理费用	101,422,054.63	74,492,644.91	36.15
财务费用	12,664,972.54	13,275,797.36	-4.60
研发费用	109,776,521.33	76,192,320.24	44.08
经营活动产生的现金流量净额	217,719,550.49	58,871,793.44	269.82
投资活动产生的现金流量净额	-68,421,863.20	-58,547,392.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-91,329,736.25	-19,997,686.16	不适用

营业收入变动原因说明：公司销量增长导致公司主营业务销售收入有所增加

营业成本变动原因说明：业务规模增长导致营业成本有所增加。

销售费用变动原因说明：公司职工薪酬福利、业务招待费及服务费增加所致

管理费用变动原因说明：公司职工薪酬福利、中介机构费及服务费增加所致

财务费用变动原因说明：公司贷款减少导致利息减少所致

研发费用变动原因说明：公司研发项目增加所致

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司投资支付的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司取得借款所收到的现金减少所致



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

报告期内公司实现营业收入 1,964,287,071.53 元，较上年同期增加 354,961,468.89 元，增长 22.06%；营业成本 1,487,891,479.74 元，较上年同期增加 221,806,737.28 元，增长 17.52%。

### (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 (%)
配电及控制设备制造业	1,964,287,071.53	1,487,891,479.74	24.25	22.06	17.52	增加 4.54 个百分点
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 (%)
成套柜类产品	422,030,956.63	306,632,676.21	27.34	14.85	10.70	增加 4.15 个百分点
断路器操作机构	444,074,517.01	331,474,063.97	25.36	22.09	21.42	增加 0.67 个百分点
抽(框)架	348,470,828.59	308,036,060.04	11.60	6.80	6.15	增加 0.65 个百分点
成套柜部附件	321,970,020.49	226,069,524.88	29.79	66.34	59.77	增加 6.57 个百分点
断路器	188,882,754.41	138,767,468.96	26.53	14.32	9.11	增加 5.22 个百分点
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 (%)
境内	1,860,151,220.97	1,408,226,399.33	24.30	20.32	15.72	增加 4.60 个百分点
境外	104,135,850.56	79,665,080.41	23.50	64.53	62.20	增加 2.33 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 (%)
按订单销售	1,964,287,071.53	1,487,891,479.74	24.25284973	22.06	17.52	4.54

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1) 成套柜部附件主要系本期销量增长导致营业收入和营业成本的增长;
- 2) 境外主要系本期境外销量增长导致营业收入和营业成本的增长。

## (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 (%)
成套柜类产品	万台	0.50	0.44	0.07	27.82	16.06	574.57
断路器操作机构	万台	185.05	182.34	7.20	82.60	83.94	60.60
抽(框)架	万台	23.15	22.02	1.78	10.49	10.03	173.98
成套柜部附件	万台	32.07	32.96	0.35	22.23	27.20	-71.90
断路器	万台	55.68	55.91	21.87	-25.69	-22.90	-1.04

产销量情况说明

- 1) 公司部分产品产量用于内部配套生产;
- 2) 成套柜类产品库存量大幅增加主要系经营规模增加库存量有所增长,且上年末库存量较少;
- 3) 断路器操作机构产量销量增加主要系客户需求增加及新增生产线所致,库存量大幅增加主要系经营规模增加库存量有所增长;
- 4) 抽(框)架类产品库存量增加主要系经营规模增加库存量有所增长,且上年末库存量较少;
- 5) 成套柜部附件库存量减少主要系本年度销量增加所致。

## (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

配电及控制设备制造业	直接材料	1,206,441,377.23	81.08	1,042,382,951.90	82.33	15.74	
	直接人工	79,700,441.62	5.36	67,071,564.85	5.30	18.83	
	制造费用	102,983,186.31	6.92	79,612,194.18	6.29	29.36	
	委托加工	77,321,355.47	5.20	60,319,025.84	4.76	28.19	
	运费	21,445,119.12	1.44	16,699,005.69	1.32	28.42	
	小计	1,487,891,479.74	100.00	1,266,084,742.46	100.00	17.52	
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
成套柜类产品	直接材料	270,193,082.63	88.12	245,613,523.58	88.67	10.01	
	直接人工	14,963,915.90	4.88	15,037,350.78	5.43	-0.49	
	制造费用	14,238,715.82	4.64	11,004,948.73	3.97	29.38	
	委托加工	1,758,708.97	0.57	1,602,257.96	0.58	9.76	
	运费	5,478,252.89	1.79	3,735,853.16	1.35	46.64	主要系本期销量增长导致
	小计	306,632,676.21	100.00	276,993,934.21	100.00	10.70	
断路器操作机构	直接材料	235,989,654.44	71.19	199,533,041.16	73.09	18.27	
	直接人工	27,263,590.08	8.22	20,529,353.32	7.52	32.80	主要系公司业绩增长员工薪酬增加所致
	制造费用	39,313,343.61	11.86	31,402,620.80	11.50	25.19	
	委托加工	24,690,794.31	7.45	18,236,509.06	6.68	35.39	主要系本期销量增加所致
	运费	4,216,681.52	1.27	3,285,723.31	1.20	28.33	
	小计	331,474,063.97	100.00	272,987,247.66	100.00	21.42	
抽(框)架	直接材料	256,725,324.69	83.34	243,270,230.11	83.83	5.53	
	直接人工	8,492,291.20	2.76	8,480,320.92	2.92	0.14	
	制造	11,861,885.45	3.85	12,807,040.84	4.41	-7.38	

	费用						
	委托加工	27,559,625.18	8.95	22,685,927.38	7.82	21.48	
	运费	3,396,933.53	1.10	2,936,309.85	1.01	15.69	
	小计	308,036,060.04	100.00	290,179,829.10	100.00	6.15	
成套柜部附件	直接材料	188,412,972.50	83.34	115,238,513.75	81.44	63.50	主要系本期销量增加导致
	直接人工	11,368,625.02	5.03	8,727,748.06	6.17	30.26	主要系公司业绩增长员工薪酬增加所致
	制造费用	14,136,947.79	6.25	8,107,931.91	5.73	74.36	主要系本期销量增加导致
	委托加工	8,887,877.23	3.93	6,818,749.64	4.82	30.34	主要系本期销量增加导致
	运费	3,263,102.33	1.44	2,603,827.12	1.84	25.32	
	小计	226,069,524.88	100.00	141,496,770.47	100.00	59.77	
断路器	直接材料	116,935,603.44	84.27	107,957,689.88	84.88	8.32	
	直接人工	8,295,811.78	5.98	6,769,955.57	5.32	22.54	
	制造费用	9,168,847.96	6.61	8,745,930.70	6.88	4.84	
	委托加工	1,769,170.02	1.27	1,401,002.43	1.10	26.28	
	运费	2,598,035.76	1.87	2,308,278.67	1.81	12.55	
	小计	138,767,468.96	100.00	127,182,857.24	100.00	9.11	

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 66,288.63 万元，占年度销售总额 33.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 16,792.36 万元，占年度销售总额 8.55%。

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

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 27,770.19 万元，占年度采购总额 21.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例%
销售费用	60,706,185.58	42,630,466.29	42.40
管理费用	101,422,054.63	74,492,644.91	36.15
研发费用	109,776,521.33	76,192,320.24	44.08
财务费用	12,664,972.54	13,275,797.36	-4.60

### 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	109,776,521.33
本期资本化研发投入	
研发投入合计	109,776,521.33
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.59
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	345
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.26
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	0
硕士研究生	11
本科	124
专科	171
高中及以下	39
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）	79
30-40岁（含30岁，不含40岁）	128
40-50岁（含40岁，不含50岁）	93
50-60岁（含50岁，不含60岁）	34
60岁及以上	11

## (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

科目	本期数	上年同期数	变动比例%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	217,719,550.49	58,871,793.44	268.82	主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-68,421,863.20	-58,547,392.23	不适用	公司购建投资支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-91,329,736.25	-19,997,686.16	不适用	公司取得借款所收到的现金减少所致。

## (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动比例 (%)	情况说明
货币资金	203,545,006.43	8.29	134,183,978.84	6.28	51.69	主要系公司加强应收

						账款回款管理所致
投资性房地产	30,875,270.79	1.26	68,384,566.82	3.20	-54.85	主要系公司投资性房地产转入固定资产所致
在建工程	50,265,093.80	2.05	5,018,883.44	0.23	901.52	主要系公司建造厂房所致
使用权资产	23,257,348.29	0.95	10,775,042.32	0.50	115.84	主要系公司租入房屋增加所致
长期待摊费用	8,243,550.16	0.34	5,776,314.20	0.27	42.71	主要系公司装修费增加所致
应付票据	92,470,000.00	3.77	53,887,621.00	2.52	71.60	主要系公司开具承兑汇票增加所致
预收款项	259,893.11	0.01	658,506.70	0.03	-60.53	主要系公司房租水电减少所致
应付职工薪酬	43,264,989.66	1.76	32,518,685.59	1.52	33.05	主要系公司应付工资及奖金增加所致
应交税费	13,805,358.49	0.56	27,185,355.60	1.27	-49.22	主要系公司增值税及所得税减少所致
其他应付款	2,588,833.03	0.11	3,738,667.05	0.17	-30.76	主要系公司售后服务费已支付所致
一年内到期的非流动负债	74,885,801.33	3.05	6,462,097.30	0.30	1,058.85	主要系公司一年内到期的长期借款重分类所致
其他流动负债	55,807,239.75	2.27	21,038,848.44	0.98	165.26	主要系公司已背书未终止确认的数字化应收账款债权凭证增长所致
长期借款	25,413,021.54	1.03	84,108,221.54	3.93	-69.79	主要系公司一年内到期的长期借款重分类所致
租赁负债	14,049,957.51	0.57	4,201,560.06	0.20	234.40	主要系公司租入房屋增加所致

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	年末账面价值	受限原因
货币资金	26,145,000.00	票据、信用证保证金
无形资产	41,985,883.57	借款质押
长期股权投资	56,964,000.00	借款质押
合计	125,094,883.57	

#### 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

详见“第三节管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”和“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局与趋势”。

##### (五) 投资状况分析

###### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表长期股权投资期末余额为 3,660.44 万元，较上年末增加 339.37 万元。本公司重要子公司的主要业务及本公司的权益占比情况，请参见本报告财务报表附注“在其他主体中的权益”。

###### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

###### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

###### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

###### 证券投资情况

适用 不适用

###### 证券投资情况的说明

适用 不适用

###### 私募基金投资情况

适用 不适用

###### 衍生品投资情况

适用 不适用



## 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

单位：万元

公司名称	注册资本	出资比例 (%)	经营范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏凯电气有限公司	5,000	51	电力系统综合保护装置、自动化系统设备、高压开关柜、智能环保型开关及开关设备、温湿度控制器及智能电网控制装置、充电站设备、高低压成套设备的研发、设计、生产、销售；电子产品的技术服务；软件开发；铁路设备、油田设备、电力设备、电工器材、电器原件、金属制品、机电设备、计算机及电力自动化产品的研发、技术咨询、技术服务。（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） 一般项目：货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	43,685.88	18,795.74	42,961.87	5,970.26
泉州七星电气有限公司	13,000	51	电力设备和器材的生产、销售、代理；配电开关及控制设备销售；电力技术的研发及咨询；电力工程勘察、设计、咨询、施工、维护；电力设备租赁；水电设备、机电设备（不含特种设备）安装；销售：建筑材料，电子产品，通讯设备，化工产品（不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品及民用爆炸物品），摩托车，汽车配件，仪器仪表，动力机械设备；环保工程的代理。	56,067.93	23,056.31	56,009.98	5,082.08
江苏凯隆电器有限公司	5,000	83.30	开关与控制设备制造及其系统集成、销售自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。	23,945.53	8,277.00	16,556.35	558.51

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 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

国家发展改革委和国家能源局于 2024 年 2 月印发的《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》中提出围绕建设新型能源体系和新型电力系统的总目标，打造安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合的新型配电系统，在增强保供能力的基础上，推动配电网在形态上从传统的“无源”单向辐射网络向“有源”双向交互系统转变，在功能上从单一供配电服务主体向源网荷储资源高效配置平台转变。到 2025 年，配电网网架结构更加坚强清晰，供配电能力合理充裕；配电网承载力和灵活性显著提升，具备 5 亿千瓦左右分布式新能源、1200 万台左右充电桩接入能力；有源配电网与大电网兼容并蓄，配电网数字化转型全面推进，开放共享系统逐步形成，支撑多元创新发展；智慧调控运行体系加快升级，在具备条件地区推广车网协调互动和构网型新能源、构网型储能等新技术。到 2030 年，基本完成配电网柔性化、智能化、数字化转型，实现主配微网多级协同、海量资源聚合互动、多元用户即插即用，有效促进分布式智能电网与大电网融合发展，较好满足分布式电源、新型储能及各类新业态发展需求，为建成覆盖广泛、规模适度、结构合理、功能完善的高质量充电基础设施体系提供有力支撑，以高水平电气化推动实现非化石能源消费目标。

展望未来，宏观经济稳健增长将带动电力需求提升。保持电力的安全、稳定供给，提高电力资源的使用效率，满足工业企业、人民群众在生产、生活中日益增长的用电需求，构成了断路器、环网柜、充气柜等电力设备行业持续发展的根基。随着碳达峰、碳中和政策推进，能源结构低碳化转型和工业生产、交通运输的电气化发展，将有效带动电力设备需求增长，新能源及智能配网用断路器、环网柜等电力装备的需求将随着电网投资建设的增长而逐步增加。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

洛凯股份原来主要从事中低压断路器关键部附件的研发、生产和销售，为断路器及成套厂商进行配套服务，是目前我国中低压断路器操作机构和抽（框）架细分行业的龙头企业之一，已有较高的市场占有率。公司坚持开拓创新，在聚焦主业、巩固原有优势的条件下不断拓展新业务，从而与原有业务形成上下游协同效应。经过多年发展，公司已成长为涵盖断路器、环网柜等中低压成套配电设备及其关键部附件的全产业链企业，具备从机加工、基础器件、整机设备到工艺解决方案的垂直一体化优势，既能提高产品附加值、保障产品质量，又直接面向市场，掌握市场主动权。

公司不断推进新品研发、技术改进的前提下，不断向新能源及储能等应用场景拓展。近年来，公司大力拓展 C-GIS 断路器和智能成套电气柜产品业务，实施面向新能源发电市场的战略方针。公司全系列 C-GIS 断路器产品具有高性能、小型化等特点，同时具有较好的防护性能，能够广泛适用于光伏电站、风机等发电场景。公司智能成套电气柜整体解决方案采用紧凑型模块结构，以负荷开关单元、组合电器单元、断路器单元构成各标准功能单元。上述产品具备较强的市场竞争能力和较好的经济效益，获得了客户和市场的高度认可。公司将持续加大储能系统集成相关技术的研发力度，公司于 2022 年向储能领域进行了业务拓展，引进风电及储能领域专业研发团队，成立洛凯新能源事业部，并已完成了工商业储能的概念论证、方案设计、样品试制等前期研发工作，公司未来将重点进行储能系统集成技术、储能系统优化技术、PACK 及生产设备等课题的研发，为公司向储能领域进行业务拓展和产业链延伸奠定先行技术基础。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司产品主要为定制产品，公司的客户群体主要为断路器及成套设备生产厂商、电力企业等，其产品需求呈现个性化、多样化的趋势，具有较为明显的小批量、多品种、多批次的特征。公司根据客户订单情况和对市场的预测制定销售计划，根据销售计划制定生产计划、采购计划。具体方式为先行与客户签订年度销售框架协议，并根据全年的预计销售量适当安排零部件库存，之后按照客户单次采购订单安排供货以达到“快速生产”的原则。公司采用“以销定产、适量库存”的生产模式，“以销定产”有利于降低公司库存水平，减少资金和场地占用。同时“适量库存”可以满足部分客户较短的发货时间要求，保障供货及时性。为了实现公司生产过程的精细化、信息化管理，公司建立了 ERP 信息系统，该系统实现了从客户订单、合同评审、生产计划、原材料采购、仓库发料、装配、检测、出货等全过程的进度控制和管理，保证了生产计划的科学管理和向客户供货的速度。

#### 1. 采购模式

公司主要采购的原材料为机加工件、冲压件、钣金焊接件、电子元器件、组合部件等电器零部件，如母排、接触片、轴、底板、真空灭弧室、互感器、控制模块等，以及铜、钢等大宗金属。能源主要为电力。采购流程分为合格供应商的选择评核、采购、验证、入库四个主要阶段。采购部门采购的产品必须在有效的《合格供方名册》中规定的合格供方处采购（新品除外），并及时掌握订货、交货和验收情况。在客户有指定或认可的供应商时，在执行采购时不得擅自更改客户指定或认可的供应商。如果变更客户提供的供应商名单，变更前必须通知并征得客户的批准。

#### 2. 生产模式

在生产组织方面，公司采取自主生产为主，外协加工为辅的生产模式。公司主抓产品设计、模具开发、校验测试、产成品装配等核心环节，在产品制造过程中除核心零部件、关键工艺由公

司独立完成及把控外，一般零部件及其加工工艺分别由标准件供应商和外协加工提供，减少中间环节，最大限度降低成本。这种生产模式下，为实现产品的性能和品质等要求，公司对供应商的有效管控至关重要，为此，公司对零部件产品所使用的各种金属及塑料材料、零部件加工用料等向供应商提出明确的品质要求，并对质量要求特别高的产品例如跨国公司客户订单的一些部件的材质由公司指定品牌和型号，或加工工艺过程中直接使用由客户提供的原材料，以保证产品质量的稳定性和可靠性。

生产计划调配方面，公司主要采用“按订单装配生产、适当库存零部件（半成品）”的生产模式。对于常规订单，公司根据对市场需求预测计划、顾客需求计划、历史订单波动、月库存情况制订《月度生产计划》和安全库存规定组织生产零部件（半成品），定期召开生产调度会，辅助以库存目标上下限来调节生产，公司在接到客户需求评审确认后通过 ERP 系统自动生成订单，由制造部门按照订单组织零部件装配环节生成产成品，零部件库存不足部分另行下达采购计划进行生产，从而快速响应客户的需求，提高生产效率。对于常规订单以外的合同，在接受客户订单后，将订单数量、规格、交货期等要求导入订单管理系统，经过合同评审环节后组织必要的设计开发程序，后续生产制造部门下达采购和生产计划，物资采购部门按照需求进行物料采购，上述工作完成后，公司生产部门开始组织生产车间按计划生产。

### 3.销售模式

公司产品主要采用直销的模式。公司销售部门针对大客户配备了专门的销售经理，进行长期跟踪维护的同时实时了解客户最新个性化需求，使产品销售、技术服务更加贴近市场。公司作为中低压成套设备核心部附件及元件的供应商，将与终端用户或成套设备厂进行技术接洽，提高产品与终端用户项目需求的匹配程度，同时协助成套设备厂优化产品设计方案。公司销售部门定期与成套设备厂进行商务沟通和谈判，确定产品销售价格、物流方案、产品交付、销售回款等商务细节，敲定商务条款后签订销售合同，后续按照合同约定将产品交付成套设备厂商。

## (四)可能面对的风险

适用 不适用

### (1) 宏观经济环境变化和下游行业周期波动风险

公司产品主要为中低压配电设备及其部附件，主要应用于配电网建设、电力及新能源、工业电气化等领域。公司经营业绩与电网投资、制造业投资、新能源等下游行业的整体发展状况、景气程度密切相关，受宏观经济和固定资产投资影响较大。若未来国内外宏观经济环境及国家相关政策发生变化，下游行业景气度下降或者相关投资需求下降，将影响公司主要产品的市场需求，从而对公司的经营业绩产生一定不利影响。

### (2) 市场竞争加剧的风险

断路器、环网柜等中低压配电设备及其关键部附件是一个竞争充分、市场化程度较高的行业。目前，我国中低压配电设备及其关键部附件行业内企业数量众多、大小不一，规模分散而且

各企业之间产品结构重复，导致低端市场的产品竞争激烈。若公司不能利用自身的竞争优势进一步巩固和提升现有市场地位，提升产品品质、降低生产成本，公司将面临竞争优势丧失、市场份额及利润水平下降的风险。

### （3）原材料价格波动导致经营业绩变化的风险

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

### （4）新产品、新技术研发风险

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

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

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

## （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

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司治理规范性文件要求，结合公司实际情况，树立依法规范运作、不断完善法人治理结构的观念，逐步完善和修订公司治理细则。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了 2 次股东大会，其中 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### 2. 实际控制人与上市公司

公司实际控制人行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

#### 3. 董事和董事会

公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会 4 个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### 4. 关于监事和监事会

公司监事会现有监事 3 人，其中职工监事 1 人。监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够严格依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理层和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，符合公司规范治理的要求。

#### 5. 信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，为加强公司的信息披露管理，制定了《信息披露管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

#### 6. 关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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
2023 年第一次临时股东大会	2023.3.20	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2023.3.21	详见《洛凯股份 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）。
2022 年年度股东大会	2023.5.19	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2023.5.20	详见《洛凯股份 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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	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
谈行	董事长	男	72	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	98.92	否
臧文明	副董事长、总经理	男	54	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	70.99	否
汤其敏	董事、副总经理	男	46	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	45.44	否
陈幸福	董事	男	69	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	-	是
尹天文	董事	男	56	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	-	是
陈平	董事	男	59	2021.7.12	2024.7.11	0	0	0	-	-	是
许永春	独立董事	男	55	2020.6.2	2024.7.11	0	0	0	-	5.00	是
王文凯	独立董事	男	56	2018.6.20	2024.7.11	0	0	0	-	5.00	是
毛建东	独立董事	男	63	2021.7.12	2024.7.11	0	0	0	-	5.00	是
何正平	监事会主席	女	44	2021.7.12	2024.7.11	0	0	0	-	-	是
秦杰	职工监事	男	48	2020.9.7	2024.7.11	0	0	0	-	23.72	否
谈文国	监事	男	58	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	32.58	否
谈建平	副总经理	男	54	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	49.84	否
陈明	副总经理	男	50	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	50.90	否
姜国栋	副总经理	男	61	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	42.02	否
徐琦俊	副总经理、财务总监	男	41	2015.6.16	2024.7.11	0	0	0	-	54.14	否
臧源渊	董事会秘书	男	29	2022.9.22	2024.7.11	0	0	0	-	10.93	否
合计	/	/	/	/	/				/	494.48	/



姓名	主要工作经历
谈行	2010 年至今，任公司董事长。
臧文明	2010 年至今，任公司总经理、董事。2018 年 7 月至今，兼任公司副董事长
汤其敏	2010 年至 2011 年，任江苏新洛凯机电有限公司采购部经理，2011 年至今任公司董事、副总经理。
陈幸福	2010 年至今任常州润凯投资发展有限公司执行董事兼总经理，任公司董事。
尹天文	历任上海电器科学研究所（集团）有限公司总裁助理、副总裁、总裁，上海电器科学研究院副院长、院长，现任上海电科院技术有限公司副总裁、上海添赛电气科技有限公司董事长，2010 年至今任公司董事。
陈平	历任上海电器科学研究所（集团）有限公司副总裁、总裁、董事长，上海电器科学研究院院长。现任上海市科学技术协会副主席、上海电科创业投资有限公司董事长、上海电器科学研究所（集团）有限公司党委书记。2021 年 7 月至今任公司董事。
许永春	2020 年 6 月至今任公司独立董事。
王文凯	2001 年至 2013 年任江苏公证天业会计师事务所副所长，2014 年至今，任公证天业会计师事务所合伙人。2018 年 6 月至今任公司独立董事。
毛建东	1981 年 7 月至 1998 年 3 月，任武进区洛阳中学校长兼书记；1998 年 3 月至 2003 年 3 月，任武进高级中学校长兼书记；2003 年 3 月至 2007 年 11 月，任武进区教育局副局长；2007 年 11 月至 2016 年 4 月，任武进体育局局长兼书记，目前已退休；2016 年 5 月至今，任武进区慈善总会副会长。2021 年 7 月至今任公司独立董事。
何正平	2015 年 3 月至今历任上海电器科学研究所（集团）有限公司财务管理中心副主任、主任。2021 年 7 月至今任公司监事会主席。
秦杰	2018 年至今任江苏洛凯机电股份有限公司国际事业部技术副总经理，2020 年 9 月至今任公司职工代表监事。
谈文国	2010 年至 2013 年任江苏新洛凯机电有限公司生产制造部部长，2014 年至今任公司技术中心副总经理，2010 年 6 月至今任公司监事。
谈建平	2010 年至今任公司副总经理。
陈明	2010 年至 2013 年任江苏新洛凯机电有限公司总经理助理兼战略部部长，2014 年至今任公司副总经理。
姜国栋	2011 年至今任公司副总经理。
徐琦俊	2008 年至 2013 年任上海三基电子工业有限公司财务总监，2015 年至今任公司财务总监，2021 年 7 月至今兼任公司副总经理。
臧源渊	2022 年 9 月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(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
谈行	常州市洛辉投资有限公司	董事长、法定代表人	2010.9.21	
谈行	常州市洛腾投资有限公司	董事	2010.9.21	
谈行	常州市洛豪投资有限公司	董事长、法定代表人	2010.9.17	
臧文明	常州市洛腾投资有限公司	董事长、法定代表人	2010.9.21	
臧文明	常州市洛豪投资有限公司	董事	2010.9.17	
陈幸福	常州润凯投资发展有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2010.9.15	
尹天文	上海添赛电气科技有限公司	董事长、法定代表人	2011.3.8	
陈平	上海电科创业投资有限公司	董事长、法定代表人	2020.10.19	
陈明	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015.3.17	
汤其敏	常州市洛豪投资有限公司	董事	2010.9.17	
谈建平	常州市洛豪投资有限公司	监事	2010.9.17	
秦杰	常州市洛辉投资有限公司	监事	2010.9.21	
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
谈行	尼得科凯宇汽车电器（江苏）有限公司	副董事长		
谈行	常州迪普医疗器械科技有限公司	董事		
谈行	江苏凯隆电器有限公司	董事长、法定代表人		
谈行	常州洛联精密机械有限公司	执行董事、法定代表人		
谈行	常州洛合精密机械有限公司	执行董事、法定代表人		
谈行	常州洛能精密钣金有限公司	执行董事、法定代表人		
谈行	泉州七星电气有限公司	董事长		
谈行	江苏洛乘电气科技有限公司	董事长、法定代表人		
谈行	江苏洛航精密部件科技有限公司	董事长、法定代表人		
谈行	江苏洛凯智能科技有限公司	董事长、法定代表人	2022.06	
谈行	常州洛凯新能源科技有限公司	董事长、法定代表人	2023.02	

臧文明	江苏洛凯电气有限公司	董事长、法定代表人		
臧文明	江苏凯隆电器有限公司	董事		
臧文明	福州亿力电器设备有限公司	监事		
臧文明	洛凯数字能源（西安）有限公司	执行董事	2023.01	
汤其敏	泉州七星电气有限公司	董事		
汤其敏	江苏洛凯电气有限公司	董事		
汤其敏	江苏洛乘电气科技有限公司	董事		
汤其敏	江苏洛凯智能科技有限公司	董事	2022.06	
汤其敏	洛凯新能源科技（盐城）有限公司	执行董事	2023.12	
陈平	上海电器科学研究所（集团）有限公司	董事、党委书记		
陈平	上海海得控制系统股份有限公司	董事		
陈平	上海电器科学研究所（集团）昆明有限责任公司	法定代表人、董事长		
陈平	上海电科智能系统股份有限公司	董事		
陈平	上海机器人产业技术研究院有限公司	董事		
陈平	上海淞泓智能汽车科技有限公司	董事		2024.01
陈平	上海金矢机器人科技有限公司	董事		
陈平	上电科添唯检测认证（江苏）有限公司	董事	2023.03	
陈平	上海电科股权投资基金管理有限公司	董事长		
陈平	上海电科院技术有限公司	董事	2023.12	
尹天文	上海电器科学研究所（集团）有限公司	轮值总裁		2023.12
尹天文	上海电器科学研究院	轮值院长		2023.12
尹天文	上海电科院技术有限公司	副总裁	2024.01	
尹天文	上海电科文化传播有限公司	法定代表人、董事长		
尹天文	江苏长江智能制造研究院有限责任公司	董事		
尹天文	上海电器股份有限公司人民电器厂	董事		
尹天文	中机联华（北京）会展有限公司	董事		2023.05
尹天文	上海自动化仪表有限公司	董事		
尹天文	上海电科智能装备科技有限公司	董事		2024.03
尹天文	上海电科智能系统股份有限公司	监事		2023.07
陈幸福	常州永龙电器制造有限公司	监事		
陈幸福	江苏汉凌合能汽车动力系统有限公司	董事		
王文凯	江苏日盈电子股份有限公司	独立董事		

王文凯	常州公证企业管理咨询有限公司	执行董事、法定代表人		
王文凯	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)常州分所	负责人		
王文凯	江苏宏微科技股份有限公司	独立董事		
王文凯	江苏天元智能装备股份有限公司	独立董事		2023. 11
王文凯	江苏科达斯特恩汽车科技股份有限公司	独立董事	2022. 12	
许永春	上海嘉颐养老服务有限公司	董事长兼总经理、法定代表人		
许永春	南通冠优达磁业股份有限公司	独立董事		
许永春	桂林市富利恒融资性担保有限公司	董事		
毛建东	江苏华阳智能装备股份有限公司	独立董事		
毛建东	科华控股股份有限公司	独立董事		2024. 03
毛建东	江苏武进不锈钢股份有限公司	独立董事		
谈文国	常州洛联精密机械有限公司	监事		
谈文国	常州洛凯自动化技术有限公司	监事		
谈文国	常州洛能精密钣金有限公司	监事		
谈文国	江苏洛航精密部件科技有限公司	监事		
何正平	上海点客投创智能科技有限公司	财务负责人	2022. 09	
何正平	上海海索工程设备有限公司	监事		
秦杰	上海合创汉凌纯滚动轴承有限公司	董事		
秦杰	江苏汉凌合能汽车动力系统有限公司	董事		
陈明	苏州兰姆达电气有限公司	法定代表人、董事长		
谈建平	常州洛凯自动化技术有限公司	法定代表人、执行董事		
谈建平	江苏洛乘电气科技有限公司	董事		
谈建平	江苏凯隆电器有限公司	董事兼总经理		
谈建平	思贝尔电气有限公司	董事		
徐琦俊	江苏洛凯智能科技有限公司	董事		
徐琦俊	泉州七星电气有限公司	董事		
徐琦俊	江苏洛凯电气有限公司	董事		
徐琦俊	福州亿力电器设备有限公司	董事		
徐琦俊	江苏凯隆电器有限公司	董事		
徐琦俊	汉珀(上海)生物科技有限公司	董事		
徐琦俊	常州洛凯新能源科技有限公司	董事	2023. 02	
徐琦俊	常州帮吾充新能源科技有限公司	董事	2023. 08	
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	公司董事和高级管理人员向薪酬与考核委员会进行述职和自我评价，并提交述职和自我评价报告；薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效考核与评价；根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，经委员会审议表决通过后，报公司董事会审议或批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事的薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会、股东大会审议通过；监事的薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议确认后，提交监事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按董事、监事、高级管理人员年薪决策程序和确定依据，向公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员支付了年度薪酬。
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	494.48 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(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
第三届董事会第十次会议	2023.3.3	审议并通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》等 11 项议案。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第三届董事会第十一次会议	2023.4.27	审议并通过了《关于<2022 年度总经理工作报告>的议案》等 23 项议案。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第三届董事会第十二次会议	2023.5.25	审议并通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等 5 项议案。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-026）
第三届董事会第十三次会议	2023.8.14	审议并通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等 5 项议案。详见公司于上海证券交易所

		网站披露的《第三届第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-039）
第三届董事会第十四次会议	2023.8.24	审议并通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-043）
第三届董事会第十五次会议	2023.10.8	审议并通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等 5 项议案。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-048）
第三届董事会第十六次会议	2023.10.30	审议并通过了《关于<2023 年第三季度报告>的议案》。
第三届董事会第十七次会议	2023.11.23	审议并通过了《关于签订专利许可合同暨关联交易的议案》详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-053）
第三届董事会第十八次会议	2023.12.25	审议并通过了《关于对外投资并签署合作投资协议之解除合同暨关联交易的议案》。详见公司于上海证券交易所网站披露的《第三届第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-059）

## 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
谈行	否	9	9	0	0	0	否	2
臧文明	否	9	9	0	0	0	否	0
汤其敏	否	9	9	0	0	0	否	0
陈幸福	否	9	9	0	0	0	否	2
尹天文	否	9	9	9	0	0	否	0
陈平	否	9	9	9	0	0	否	0
许永春	是	9	9	9	0	0	否	2
王文凯	是	9	9	9	0	0	否	2
毛建东	是	9	9	9	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	9
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	9

### (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

## (一) 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	王文凯、许永春、陈平
提名委员会	毛建东、王文凯、谈行
薪酬与考核委员会	许永春、毛建东、谈行
战略委员会	谈行、臧文明、王文凯

## (二) 报告期内审计委员会召开 6 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
2023. 3. 31	审议 1、《公司第三届董事会审计委员会 2022 年度工作总结及 2023 年度工作计划》；2、《关于〈公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告〉的议案》的议案》；3、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》	审议并通过各项议题	无
2023. 4. 26	审议 1、《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》；2、《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》；3、《关于追认关联交易的议案》；4、《关于 2023 年度预计日常关联交易的议案》；5、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；7、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；8、《关于 2023 年预计为下属企业融资提供担保的议案》；9、《关于〈2022 年度报告及摘要〉的议案》；10、《关于变更公司会计政策的议案》；11、《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》；12、《关于定期报告更正的议案》	审议并通过各项议题	无
2023. 8. 14	审议《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》	审议并通过各项议题	无
2023. 10. 27	审议《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》	审议并通过各项议题	无
2023. 11. 20	审议《关于签订专利许可合同暨关联交易的议案》	审议并通过各项议题	无
2023. 12. 18	审议《关于对外投资并签署合作投资协议之解除合同暨关联交易的议案》	审议并通过各项议题	无

## (三) 报告期内提名委员会召开 1 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
2023. 4. 14	审议《公司第三届董事会提名委员会 2022 年度工作总结及 2023 年度工作计划》	审议并通过各项议题	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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
2023. 4. 14	审议 1、《关于确认公司 2022 年度董事薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》；2、《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》；3、《关于确认公司 2022 年度监事薪酬情况及 2023 年度薪酬方案的议案》	审议并通过各项议题	无

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 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
2023. 4. 14	审议《公司第三届董事会战略委员会 2022 年度工作总结及 2023 年度工作计划》	审议并通过各项议题	无

**(六) 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	782
主要子公司在职员工的数量	1009
在职员工的数量合计	1,791
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	60
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	977
销售人员	115
技术人员	345
财务人员	32
行政人员	322
合计	1,791
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	262
大专	356
大专以下	1,160
合计	1,791



## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行岗位绩效工资制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，执行统一、规范的薪酬制度，员工收入紧密与其绩效考核结果挂钩，按岗位、按绩效取酬，稳步推进员工薪酬调整。按照国家和地方政策要求，公司积极为员工办理各项社会保险和住房公积金，建立完善的员工福利保障制度。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司以全方位提高员工的能力素质和专业技能水平为重点，实行全员培训管理模式，实现培训全覆盖。通过采取内部知识共享和外部知识引进相结合的方式，传承公司文化、知识、经验，吸纳外部先进理念、知识、方法，提高员工能力素质，助推业务绩效提升。

公司注重全员培训，充分利用培训资源，开展多层次、多渠道、多方位的培训，努力提高员工的综合素质。主要培训形式包括：

①新员工的入职培训和技能培训，认同企业的价值观与文化，着力强化新员工的安全意识、快速新员工操作技能；

②在岗员工技能晋级培训，在开展上岗考核的基础上，着力培育一支以中高级工程师为核心的企业操作能手团队，促进劳动生产率和产品质量的持续提升；

③鼓励全体员工利用业余时间参加继续教育深造，着力提高员工的知识水平和综合能力，与时俱进，打造一支优秀的企业管理团队和科研团队；

④在公司内部设置技术培训部门，由经验丰富技术过硬的员工指导新员工实践操作培训并考核；

⑤聘请专业咨询机构，对公司中高级管理人员进行专业培训，用量化、系统的工具帮助高级管理人员认识自我，推动思维转变与领导角色转换，塑造高效团队。

## (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

公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，实行积极、持续、稳定的利润分配政策。公司《章程》第一百五十六条以规定了公司的利润分配政策：

#### 1、利润分配政策的基本原则：

(1) 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；

(2) 公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

## 2、利润分配具体政策：

(1) 利润分配的形式：公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

(2) 公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。现金分红的具体条件为：

1) 公司当年盈利且累计未分配利润为正值；

2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(3) 现金分红的比例：采取固定比率政策进行现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%；如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的 20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，在年度利润分配时提出差异化现金分红预案：

1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，或公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

上述重大资金支出安排是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元；

(4) 公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。

(5) 利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。

报告期内，经 2023 年 5 月 19 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司以截至 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），该利润分配方案已实施完毕，共支付现金股利人民币 16,000,000.00 元。

经公司第三届董事会第二十次会议审议拟定，公司 2023 年度利润分配预案为：以截至 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利 16,000,000 元。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(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预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	16,000,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	108,948,843.27
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	14.69
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	16,000,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	14.69

## 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

根据企业内部控制规范体系，公司目前已经建立健全和有效实施内部控制制度。其中监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，使财务报表的真实公允性得到合理保证，公司各项业务活动健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度得到贯彻执行，并保护公司资产的安全、完整。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**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，公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规与规章、制度的规定，对子公司实施管理控制：一方面按照相关法律法规，指导下属子公司健全法人治理结构和内部管理制度；另一方面通过人事管理、财务管理、投资管理、信息管理、审计监督、考核奖惩等方面对子公司经营管理进行整体管控。报告期内，未发现内部控制缺陷。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

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：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

公司目前已建立了健全的董事会、监事会、股东大会制度，以促使公司决策科学有效并监督其符合公司发展战略和社会发展规律。公司密切关注证券法律法规、国家政策变化、资本市场动态，不断完善健全公司治理，报告期内根据最新修订的《公司法》、《证券法》等法律法规修订

并重述多项公司规章制度，切实保障公司及投资者权益。经公司治理专项自查，目前公司各项制度建设与执行、组织机构运行与决策情况、内部控制规范体系建设、信息披露机制等均科学规范，健康运行，未发现需整改问题。

## 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	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	42.28

#### (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	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	202.05
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）	利用建筑物屋顶建设屋顶分布式光伏电站；宣传日常节能措施，倡导员工节能减排。

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

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	106.50	报告期内，公司向洛阳镇同心暖阳教育共建千万光彩基金、武进区慈善总会、向武进区光彩事业促进会等捐赠。
其中：资金（万元）	106.50	-
物资折款（万元）	-	-
惠及人数（人）	-	-

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决关联交易	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、董事、监事、高级管理人员、实际控制人	一、承诺人不利用其实际控制人、持股 5%以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人、持股 5%以上的股东或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。	2016 年	否	长期	是	不适用	不适用

解决关联交易	洛豪投资	一、承诺人不利用其间接股东的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定协助发行人履行审批及信息披露义务。二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。三、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用其间接股东的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。四、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。	2016 年	否	长期	是	不适用	不适用
解决同业竞争	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、洛豪投资、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其控制的其他企业与洛凯股份及其子公司之间不存在同业竞争的情形。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与洛凯股份及子公司业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与洛凯股份及子公司业务相同或相似的业务。3、如洛凯股份或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与洛凯股份及子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在洛凯股份或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在洛凯股份或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人保证严格遵守公司章程的规定，不利用董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害洛凯股份和	2016 年	否	长期	是	不适用	不适用



		其他股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给洛凯股份或其子公司造成损失，承诺人承诺将承担相应的法律责任。							
股份限售	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2016 年	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用	
股份限售	实际控制人	一、股份锁定期满后，承诺人在担任发行人董事/监事/高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的 25%。在承诺人离职后半年内不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2016 年	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用	
股份限售	电科创投、润凯投资、添赛电气	一、股份锁定期满后，在本单位委派的董事候选人担任发行人董事期间，本单位每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；该董事离职后半年内本单位不转让所持发行人的股份。二、如果承诺人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归公司所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表公司向公司所在地人民法院起诉，承诺人将无条件按上述所承诺内容承担相应的法律责任。	2016 年	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用	
股份	董事、监事、高级管理人员	一、股份锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持发行人股份总数的 25%。在本人离职后半年内不转让所持发行人	2016 年	是	担任公司董事、监	是	不适用	不适用	

限售		的股份。二、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。三、如果本人违反上述承诺内容的，因违反承诺出售股份所取得的收益无条件归发行人所有，发行人或其他股东均有权代表公司直接向公司所在地人民法院起诉，本人将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。			事、高管期间				
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司	一、如发行人招股说明书中存在虚假陈述，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时承诺人也将购回发行人上市后其减持的原限售股份。承诺人将根据股东大会决议及相关有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，承诺人承诺回购价格将按照市场价格，如启动股份回购措施时发行人已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。二、如因发行人招股说明书中存在的虚假陈述，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。三、如承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时承诺人持有的发行人股份将不得转让，直至承诺人按照上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。	2016 年	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资、电科创投、润凯投资、添赛电气、实际控制人、董事、	一、若发行人董事会或股东大会审议通过的稳定股价措施包括公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，本公司/本人将在具体股价稳定方案公告之日起 12 个月内通过证券交易所以集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股票，用于股票增持的资金不少于上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬（如有）的 20%（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）；增持后发行人股权分布应当符合上市条件；增持股份	2016 年	否	长期	是	不适用	不适用	

	<p>监事、高级管理人员、公司</p>	<p>行为及信息披露应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。二、在发行人就稳定股价的具体方案召开的董事会、股东大会上，将对制定发行人稳定股价方案的相关议案投赞成票。三、在《江苏洛凯机电股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市后三年内稳定股价预案》规定的启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司/本人未能按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如本人未能履行上述稳定股价的承诺，则发行人有权自董事会或股东大会审议通过股价稳定方案的决议公告之日起 12 个月届满后将本人的现金分红（如有）、薪酬（如有）予以扣留，同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至履行增持义务。</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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、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

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

公司对会计政策变更及影响的分析说明详见第十节财务报告之“五、40 重要会计政策及会计估计的变更”。

(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) 审批程序及其他说明

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔迎、王松
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	15

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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

## 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

### 1、2023 年 3 月 27 日因会计差错更正，上交所对公司出具口头警示

公司 2022 年 8 月同一控制下收购江苏洛云电力科技有限公司（现更名为“江苏洛凯智能科技有限公司”，以下简称“洛凯智能”）后，洛凯智能成为洛凯股份孙公司。因相关财务人员对合并财务报表编制理解不够透彻，导致 2022 年三季度报中合并时出现部分差错，但整体影响不大。

针对上述会计差错事项，公司根据企业会计准则的相关要求，及时召开了董事会、监事会及独立董事会议，对差错更正事项分别进行了审议，对前期会计差错进行了相应更正和披露，详见公司 2023 年 3 月 4 日披露的关于 2022 年第三季度报告的更正公告。同时，公司采取以下整改措施：

(1) 组织财务人员进行专项培训，提高财务人员的专业技能，督促财务人员重视专业继续教育的重要性；

(2) 加强信息披露的事前审批，对于公司信息披露文件，披露前组织相关人员加强复核；

(3) 加强内审部职能，加强对财务管理内控制度执行情况等进行内部审计监督，切实规范公司核算，促进公司财务工作质量的提高。

### 2、2023 年 6 月 29 日因日常关联交易未及时履行审议披露义务，上交所对公司出具监管警示

公司对上述信息披露违规事项高度重视，并对信息披露情况进行了全面自查。经自查，公司发现因相关工作人员对关联方及关联交易相关法规理解不够透彻，导致部分关联方及关联交易存在遗漏情况。发现上述情况后，公司组织相关人员对关联方及关联交易进行了全面梳理，并进行了补充审议及披露，具体详见公司于2023年4月28日披露的《关于定期报告更正的公告》及《关于追认关联交易及2023年度预计日常关联交易的公告》。

公司发现未及时确认关联方、未及时履行相关关联交易内部审批及披露程序等情形后，采取了一系列整改措施，以进一步完善公司关联方与关联交易的识别、审议和披露，主要措施如下：

(1) 进一步完善相关内控制度，及时维护更新关联方清单，在内部流程审核过程中，重点关注交易是否涉及关联方；若发生必要关联交易，重点判断是否需要董事会、股东大会审批，信息披露人员及时判断是否达到披露标准。

(2) 每年末对当年度关联交易进行全面核查，避免漏披、错披关联交易的情况。

(3) 公司董事、监事及高级管理人员加强对有关法规制度的学习，提高规范运作的自觉性。

(4) 进一步加强相关工作人员对于关联方和关联交易及信息披露相关规定的培训与学习，提高业务操作的能力。

## 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

事项概述	查询索引
《关于追认关联交易及2023年度预计日常关联交易的公告》	上海证券交易所（www.sse.com.cn）
《关于签署投资合作协议之补充协议暨关联交易公告》	上海证券交易所（www.sse.com.cn）

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易类别	关联方	2023年预计金额	单位：万元
			2023年实际发生金额
向关联方销售产品或商品	上海电器科学研究所（集团）有限公司及其子公司	不超过500	224.69
	乐清竞取电气有限公司	不超过400	283.79
	七星电气股份有限公司	不超过35,000	16,792.36
	福州亿力电器设备有限公司	不超过1,200	454.29

	上海电器股份有限公司人民电器厂	不超过 10,000	7,536.94
	思贝尔电气有限公司	不超过 1,000	704.77
向关联方采购产品 或商品	七星电气股份有限公司	不超过 200	126.17
	上海电器股份有限公司人民电器厂	-	314.39
向关联方租赁房屋	七星电气股份有限公司	不超过 550	389.46
向关联方租赁设备	七星电气股份有限公司	不超过 150	143.40

### 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

经公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议审议，同意公司与关联方上海电器科学研究所（集团）有限公司及其控股子公司上海电器科学研究院签订两份专利许可合同，分别获得万能式断路器、塑壳断路器 11 项专利有效期内的使用权以及 19 项申请专利在申请阶段及专利授权后有效期内的使用权，许可费用合计为 1,000 万元。具体内容详见 2023 年 11 月 24 日公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于签订专利许可合同暨关联交易的公告》。

经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十七次会议审议，同意公司以 470 万元的价格受让洛乘电气少数股东上海量乘机电科技有限公司所持有的洛乘电气 49% 的股权，同时终止原合作并签署《<关于合作投资暨资产收购协议书>之解除合同》，上述股权转让完成后，公司拟通过支付现金 500 万元获得上海量乘拥有的 6 项专利永久、不可撤回的使用权。具体内容详见 2023 年 12 月 26 日公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于对外投资并签署合作投资协议之解除合同暨关联交易的公告》。2024 年 1 月 15 日，洛乘电气完成相关工商变更登记手续。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

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：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司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	5,313.55
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,979.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,979.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	4.23
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	报告期内，公司仅为合并报表内的公司提供担保，不存在逾期担保的情形。

**(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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	41,901,013.91	0	0

**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、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、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

## 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)	11,709
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,729
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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)	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
常州市洛辉投资有限公司	0	35,900,000	22.44	0	无	0	境内非国有法人
常州市洛腾投资有限公司	0	32,300,000	20.19	0	无	0	境内非国有法人
常州市洛盛投资合伙企业 （有限合伙）	0	19,400,000	12.13	0	无	0	境内非国有法人
上海电科创业投资有限公司	0	15,000,000	9.38	0	无	0	境内非国有法人
常州润凯投资发展有限公司	0	8,800,000	5.50	0	无	0	境内非国有法人
上海添赛电气科技有限公司	-76,000	8,173,700	5.11	0	无	0	境内非国有法人
中国银行股份有限公司—招商 量化精选股票型发起式证 券投资基金	771,000	771,000	0.48	0	无	0	其他
尹益	161,200	500,000	0.31	0	无	0	境内自然人
UBS AG	450,254	485,899	0.30	0	无	0	境外法人
华泰金融控股 （香港）有限 公司—中国动 力基金	477,000	477,000	0.30	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
常州市洛辉投资有限公司	35,900,000		人民币普通股	35,900,000			
常州市洛腾投资有限公司	32,300,000		人民币普通股	32,300,000			
常州市洛盛投资合伙企业 （有限合伙）	19,400,000		人民币普通股	19,400,000			
上海电科创业投资有限公司	15,000,000		人民币普通股	15,000,000			
常州润凯投资发展有限公司	8,800,000		人民币普通股	8,800,000			
上海添赛电气科技有限公司	8,173,700		人民币普通股	8,173,700			
中国银行股份有限公司—招商 量化精选股票型发起式证 券投资基金	771,000		人民币普通股	771,000			
尹益	500,000		人民币普通股	500,000			
UBS AG	485,899		人民币普通股	485,899			

华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	477,000	人民币普通股	477,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	常州市洛辉投资有限公司、常州市洛腾投资有限公司、常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；上海电科创业投资有限公司、上海添赛电气科技有限公司为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	新增	-	-	771,000	0.48
UBS AG	新增	-	-	485,899	0.30
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	新增	-	-	477,000	0.30
谭沙沙	退出	-	-	-	-
葛长青	退出	-	-	-	-
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	退出	-	-	-	-

注：谭沙沙、葛长青、MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内。

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

名称	常州市洛辉投资有限公司
单位负责人或法定代表人	谈行
成立日期	2010年9月21日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	常州市洛腾投资有限公司
单位负责人或法定代表人	臧文明
成立日期	2010年9月21日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	常州市洛盛投资合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	常州市洛豪投资有限公司
成立日期	2015年3月17日
主要经营业务	实业投资；投资管理；股权投资；商务咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资为本公司前三大股东，分别持有本公司 22.44%、20.19%、12.13% 的股份，洛辉投资、洛腾投资、洛盛投资均为实际控制人最终控制的企业，构成一致行动关系。

###### 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

姓名	谈行
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	臧文明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份副董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤其敏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份董事、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	谈建平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	洛凯股份副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

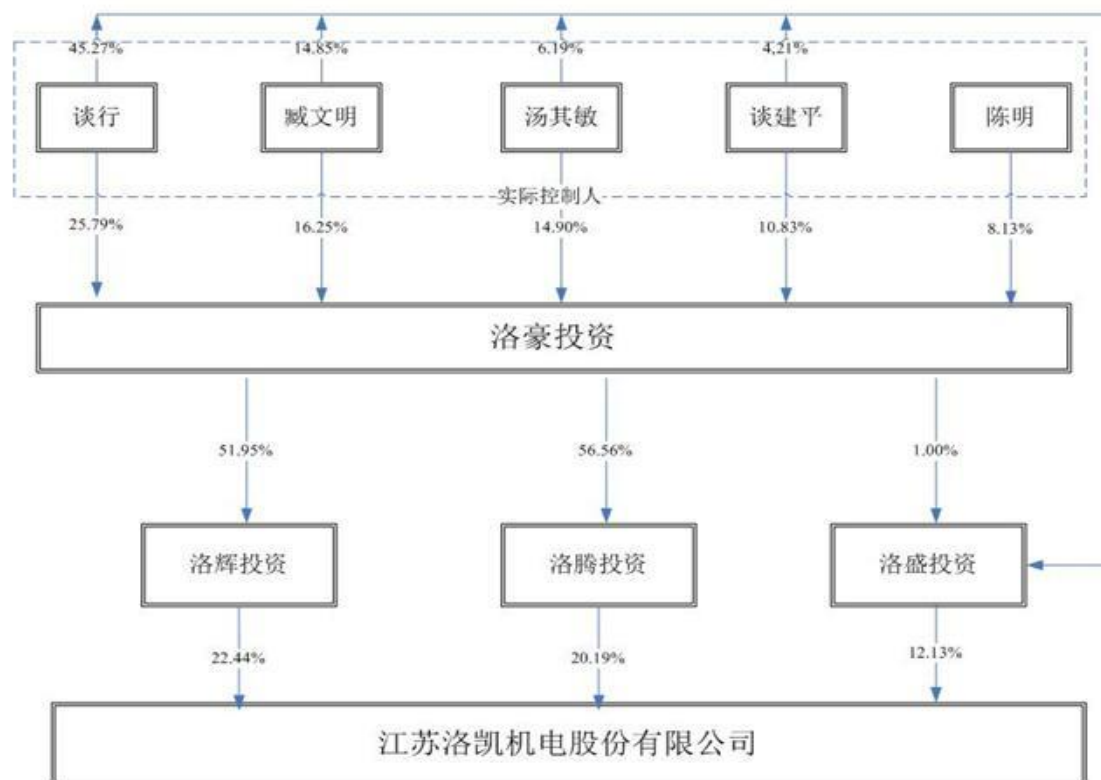
□适用 √不适用

**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

## 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

XYZH/2024BJAA12B0172  
江苏洛凯机电股份有限公司

### 江苏洛凯机电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏洛凯机电股份有限公司（以下简称洛凯股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了洛凯股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、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。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>洛凯股份公司以断路器关键部件、附件、零部件及其他输配电开关设备配套产品的研发、生产和销售为主营业务。合并财务报表实现营业收入 1,964,287,071.53 元。根据销售合同的约定,通常以取得相关商品的控制权作为收入的确认时点,由于营业收入是洛凯股份公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,我们将营业收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注三、26 及附注五、38。</p>	<p>(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性,并进行内部控制测试;</p> <p>(2) 选取样本检查签订的销售合同,识别客户取得商品的控制权的相关条款和条件,评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求;</p> <p>(3) 在本年账面记录的销售收入中选取样本,检查销售合同、货物发运单、验收单等评价收入的确认是否符合收入确认的会计政策;</p> <p>(4) 将出库记录与账面收入记录核对,检查收入记录是否完整;</p> <p>(5) 选取资产负债表日前后的收入确认交易样本,检查货物发运单等相关文件,评价收入是否记录在恰当的会计期间;</p> <p>(6) 对收入、成本进行分析性复核,分析收入成本变动是否合理,毛利率变动是否合理;</p> <p>(7) 向重要客户实施函证程序,询证本期发生的销售金额及往来款项余额,评价业务收入是否真实、完整。</p>
2. 应收账款的坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>洛凯股份公司应收账款余额为 980,561,229.74 元,坏账准备为 76,573,112.39 元,净值为 903,988,117.35 元,应收账款余额占 2023 年度营业收入的 49.92%,占 2023 年末资产总额的 39.93%。管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。</p> <p>由于洛凯股份公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用会计估计和判断,且应收账款不能按期收回或者无法收回对财务</p>	<p>(1) 评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性;</p> <p>(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理;</p> <p>(3) 复核洛凯股份公司对应收账款坏账准备的计提过程;</p> <p>(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序;</p>

<p>报表的影响较为重大,因此我们将应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注三、11 及附注五、3。</p>	<p>(5) 对账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象;</p> <p>(6) 比较前期坏账准备的计提数和实际发生数,对应收账款余额进行期后收款测试,评价本期应收账款坏账准备计提的合理性;</p> <p>(7) 检查洛凯股份公司与应收账款客户的相关涉诉情况,对应收账款坏账准备单项计提情况进行复核。</p>
---	---

#### 四、其他信息

洛凯股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括洛凯股份公司2023 年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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估洛凯股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算洛凯股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督洛凯股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	203,545,006.43	134,183,978.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	35,782,568.80	31,641,866.04
应收账款	七、5	903,988,117.35	802,221,018.55
应收款项融资	七、7	240,624,254.26	198,236,682.97
预付款项	七、8	14,851,774.02	16,559,785.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	3,132,496.65	4,084,591.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	332,525,155.50	314,120,410.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,227,203.74	4,048,865.93
流动资产合计		1,737,676,576.75	1,505,097,199.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	36,604,402.12	33,210,710.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	30,875,270.79	68,384,566.82
固定资产	七、21	395,776,633.86	362,400,207.61
在建工程	七、22	50,265,093.80	5,018,883.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	23,257,348.29	10,775,042.32
无形资产	七、26	135,434,443.05	121,877,541.60
开发支出			
商誉	七、27	2,775,558.22	2,775,558.22
长期待摊费用	七、28	8,243,550.16	5,776,314.20
递延所得税资产	七、29	28,826,522.37	22,781,828.34

其他非流动资产	七、30	6,021,850.00	
非流动资产合计		718,080,672.66	633,000,653.47
资产总计		2,455,757,249.41	2,138,097,853.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	214,184,023.97	240,924,390.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	92,470,000.00	53,887,621.00
应付账款	七、36	682,531,326.46	572,587,736.82
预收款项	七、37	259,893.11	658,506.70
合同负债	七、38	3,980,463.22	3,344,924.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	43,264,989.66	32,518,685.59
应交税费	七、40	13,805,358.49	27,185,355.60
其他应付款	七、41	2,588,833.03	3,738,667.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	74,885,801.33	6,462,097.30
其他流动负债	七、44	55,807,239.75	21,038,848.44
流动负债合计		1,183,777,929.02	962,346,833.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	25,413,021.54	84,108,221.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	14,049,957.51	4,201,560.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	47,317,569.79	44,555,033.54
递延所得税负债	七、29	9,279,351.62	8,111,157.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,059,900.46	140,975,972.80
负债合计		1,279,837,829.48	1,103,322,806.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	七、55	337,323,452.52	337,323,452.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	41,619,219.73	36,411,906.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	402,900,250.64	315,158,720.55
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		941,842,922.89	848,894,079.62
少数股东权益		234,076,497.04	185,880,967.17
所有者权益(或股东权益) 合计		1,175,919,419.93	1,034,775,046.79
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,455,757,249.41	2,138,097,853.28

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏洛凯机电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		124,944,541.31	96,345,724.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,409,843.28	1,416,152.51
应收账款	十九、1	312,219,514.24	280,317,973.65
应收款项融资		162,058,168.98	171,370,878.02
预付款项		5,336,775.55	11,058,130.18
其他应收款	十九、2	6,608,002.16	5,092,794.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		125,730,679.02	132,654,972.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,801,903.53	1,762,923.23
流动资产合计		753,109,428.07	700,019,549.21
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	252,843,049.23	244,749,358.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		273,789,342.53	273,950,216.36
在建工程		39,836,563.66	3,274,534.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,658,639.88	808,735.12
无形资产		98,360,965.60	86,855,825.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,572,114.11	2,475,951.16
递延所得税资产		7,338,888.91	6,329,656.70
其他非流动资产		6,021,850.00	-
非流动资产合计		683,421,413.92	618,444,277.36
资产总计		1,436,530,841.99	1,318,463,826.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		76,070,675.00	111,092,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,270,000.00	36,057,621.00
应付账款		348,673,476.67	303,670,925.95
预收款项			
合同负债		2,304,526.39	844,265.59
应付职工薪酬		20,181,266.10	13,824,496.08
应交税费		3,497,146.08	3,222,203.07
其他应付款		718,398.46	975,326.56
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		66,855,398.32	282,997.15
其他流动负债		12,825,297.83	220,255.47
流动负债合计		606,396,184.85	470,190,979.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		25,413,021.54	84,108,221.54
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		577,968.67	303,638.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,586,500.45	1,405,583.28
递延所得税负债		872,342.62	843,711.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,449,833.28	86,661,154.79
负债合计		638,846,018.13	556,852,134.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		340,085,164.48	340,085,164.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,394,613.32	36,187,300.14
未分配利润		256,205,046.06	225,339,227.40
所有者权益（或股东权益）合计		797,684,823.86	761,611,692.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,436,530,841.99	1,318,463,826.57

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,964,287,071.53	1,609,325,602.64
其中：营业收入	七、61	1,964,287,071.53	1,609,325,602.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,782,786,895.15	1,483,403,900.81
其中：营业成本	七、61	1,487,891,479.74	1,266,084,742.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	10,325,681.33	10,727,929.55
销售费用	七、63	60,706,185.58	42,630,466.29
管理费用	七、64	101,422,054.63	74,492,644.91
研发费用	七、65	109,776,521.33	76,192,320.24
财务费用	七、66	12,664,972.54	13,275,797.36
其中：利息费用		14,745,184.94	15,365,018.25
利息收入		1,167,992.91	1,260,120.69
加：其他收益	七、67	14,982,118.33	11,855,219.13
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,449,490.89	1,577,154.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,393,691.20	1,487,359.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,483,657.72	-12,258,535.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-9,711,302.84	-7,868,561.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	495,451.90	246,214.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		182,232,276.94	119,473,193.02
加：营业外收入	七、74	134,165.90	74,741.51
减：营业外支出	七、75	3,711,212.10	687,371.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		178,655,230.74	118,860,563.40
减：所得税费用	七、76	14,138,497.63	8,060,173.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,516,733.11	110,800,390.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,516,733.11	110,800,390.37
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）		108,948,843.27	75,360,085.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		55,567,889.84	35,440,304.72
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		164,516,733.11	110,800,390.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		108,948,843.27	75,360,085.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		55,567,889.84	35,440,304.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.68	0.47
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	0.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：3,551,190.64 元。

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,004,297,920.86	882,329,674.33
减：营业成本	十九、4	831,703,362.90	743,729,729.79
税金及附加		4,989,069.77	5,547,891.11
销售费用		22,222,585.63	19,083,274.50
管理费用		46,414,434.35	39,751,405.97
研发费用		50,541,246.34	30,441,745.16
财务费用		5,997,621.95	8,276,224.50
其中：利息费用		7,981,432.96	10,292,659.29
利息收入		933,121.76	1,123,647.60
加：其他收益		5,549,203.11	6,685,566.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	13,001,331.23	2,771,903.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,393,691.20	1,487,359.74
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,177,758.74	-637,092.06

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,658,542.54	-5,841,508.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		568,422.15	153,177.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,712,255.13	38,631,449.36
加：营业外收入		24,036.19	39,607.48
减：营业外支出		1,801,731.10	590,867.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,934,560.22	38,080,189.60
减：所得税费用		861,428.38	2,128,592.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,073,131.84	35,951,596.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,073,131.84	35,951,596.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		52,073,131.84	35,951,596.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,199,774,213.94	852,081,896.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,541,851.98	3,160,310.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	29,404,730.99	39,464,627.09
经营活动现金流入小计		1,230,720,796.91	894,706,834.82
购买商品、接受劳务支付的现金		582,839,125.80	497,533,904.33
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		234,236,215.75	195,751,459.64
支付的各项税费		91,128,076.09	51,306,866.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	104,797,828.78	91,242,811.01
经营活动现金流出小计		1,013,001,246.42	835,835,041.38
经营活动产生的现金流量净额		217,719,550.49	58,871,793.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		81,901,013.91	5,700,000.00
取得投资收益收到的现金		54,187.77	89,794.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		565,952.04	2,068,449.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,929,070.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		84,450,224.58	7,858,244.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,753,573.87	30,541,636.61
投资支付的现金		86,118,513.91	1,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	33,964,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		152,872,087.78	66,405,636.61
投资活动产生的现金流量净额		-68,421,863.20	-58,547,392.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,237,500.00	22,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	22,050,000.00
取得借款收到的现金		307,327,911.23	393,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	40,162,250.30	27,413,050.75
筹资活动现金流入小计		349,727,661.53	443,263,050.75
偿还债务支付的现金		340,417,031.38	387,683,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,031,958.32	28,776,549.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	61,608,408.08	46,801,187.53
筹资活动现金流出小计		441,057,397.78	463,260,736.91
筹资活动产生的现金流量净额		-91,329,736.25	-19,997,686.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		57,967,951.04	-19,673,284.95
加：期初现金及现金等价物余额		119,432,055.39	139,105,340.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		177,400,006.43	119,432,055.39

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳



## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		685,332,211.81	564,401,183.00
收到的税费返还		959,411.93	2,397,898.35
收到其他与经营活动有关的现金		109,577,667.84	271,987,680.86
经营活动现金流入小计		795,869,291.58	838,786,762.21
购买商品、接受劳务支付的现金		369,216,627.81	336,705,551.22
支付给职工及为职工支付的现金		105,351,005.44	87,220,399.04
支付的各项税费		20,129,501.70	18,309,592.32
支付其他与经营活动有关的现金		160,123,223.23	302,107,698.45
经营活动现金流出小计		654,820,358.18	744,343,241.03
经营活动产生的现金流量净额		141,048,933.40	94,443,521.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,607,640.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		346,000.00	1,936,548.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,284,543.96
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,953,640.03	11,221,092.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,258,126.10	15,129,576.71
投资支付的现金		68,900,000.00	50,844,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		118,158,126.10	65,973,576.71
投资活动产生的现金流量净额		-46,204,486.07	-54,752,483.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,000,000.00	240,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,773,530.20	27,413,050.75
筹资活动现金流入小计		166,773,530.20	267,613,050.75
偿还债务支付的现金		181,695,200.00	267,683,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,747,792.68	24,772,290.55
支付其他与筹资活动有关的现金		40,099,645.00	10,508,512.73
筹资活动现金流出小计		245,542,637.68	302,963,803.28
筹资活动产生的现金流量净额		-78,769,107.48	-35,350,752.53
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		16,075,339.85	4,340,284.83
加：期初现金及现金等价物余额		88,334,201.46	83,993,916.63
六、期末现金及现金等价物余额		104,409,541.31	88,334,201.46

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	160,000,000.00				337,323,452.52				36,411,906.55		315,158,720.55		848,894,079.62	185,880,967.17	1,034,775,046.79
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				337,323,452.52				36,411,906.55		315,158,720.55		848,894,079.62	185,880,967.17	1,034,775,046.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								5,207,313.18		87,741,530.09		92,948,843.27	48,195,529.87	141,144,373.14	
(一)综合收益总额										108,948,843.27		108,948,843.27	55,567,889.84	164,516,733.11	
(二)所有者投入													2,220,000.00	2,220,000.00	

和减少资本																
1. 所有者投入的普通股															2,220,000.00	2,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配								5,207,313.18	-21,207,313.18		-16,000,000.00			-9,592,359.97		-25,592,359.97
1. 提取盈余公积								5,207,313.18	-5,207,313.18							
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00		-9,592,359.97		-25,592,359.97
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00				337,323,452.52			41,619,219.73		402,900,250.64		941,842,922.89	234,076,497.04	1,175,919,419.93

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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													

2023 年年度报告

一、上年年末余额	160,000,000.00				339,414,225.86				32,592,140.45		257,188,605.97		789,194,972.28	129,555,402.08	918,750,374.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					6,426,000.00				224,606.41		2,205,188.62		8,855,795.03	18,318,487.03	27,174,282.06
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				345,840,225.86				32,816,746.86		259,393,794.59		798,050,767.31	147,873,889.11	945,924,656.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-8,516,773.34				3,595,159.69		55,764,925.96		50,843,312.31	38,007,078.06	88,850,390.37
（一）综合收益总额											75,360,085.65		75,360,085.65	35,440,304.72	110,800,390.37
（二）所有者投入和减少资本					-8,516,773.34								-8,516,773.34	2,566,773.34	-5,950,000.00
1. 所有者投														22,050,000.00	22,050,000.00

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					-8,516,773.34							-8,516,773.34	-19,483,226.66		-28,000,000.00
(三) 利润分配								3,595,159.69		-19,595,159.69		-16,000,000.00			-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								3,595,159.69		-3,595,159.69					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00		-16,000,000.00	-		-16,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

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



2023 年年度报告

四、本 期期末 余额	160,000,000.00				337,323,452.52				36,411,906.55		315,158,720.55		848,894,079.62	185,880,967.17	1,034,775,046.79
------------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	----------------	------------------

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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	160,000,000.00				340,085,164.48				36,187,300.14	225,339,227.40	761,611,692.02
加：会 计政策 变更											
前 期差错 更正											
其 他											
二、本 年期初 余额	160,000,000.00				340,085,164.48				36,187,300.14	225,339,227.40	761,611,692.02
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”									5,207,313.18	30,865,818.66	36,073,131.84

号填列)											
(一) 综合收益总额										52,073,131.84	52,073,131.84
(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									5,207,313.18	-21,207,313.18	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,207,313.18	-5,207,313.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 其他											

(四) 所有者 权益内 部结转											
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)											
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)											
3. 盈余 公积弥 补亏损											
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益											
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益											
6. 其他											
(五) 专项储 备											
1. 本期 提取											
2. 本期 使用											

2023 年年度报告

(六) 其他											
四、本期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				41,394,613.32	256,205,046.06	797,684,823.86

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	160,000,000.00				340,085,164.48				32,592,140.45	208,982,790.16	741,660,095.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				340,085,164.48				32,592,140.45	208,982,790.16	741,660,095.09
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									3,595,159.69	16,356,437.24	19,951,596.93
(一) 综合收益总额										35,951,596.93	35,951,596.93
(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									3,595,159.69	-19,595,159.69	-16,000,000.00
1. 提取盈余 公积									3,595,159.69	-3,595,159.69	
2. 所有者 (或股东) 的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有 者权益内部 结转											
1. 资本公积 转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

2023 年年度报告

四、本期期末余额	160,000,000.00				340,085,164.48				36,187,300.14	225,339,227.40	761,611,692.02
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

公司负责人：谈行

主管会计工作负责人：徐琦俊

会计机构负责人：秦梅芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏洛凯机电股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2010 年 9 月 30 日，注册地为常州市武进区洛阳镇永安里路 101 号，总部办公地址为常州市武进区洛阳镇永安里路 101 号。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所。

本公司属配电开关控制设备制造行业，主要从事断路器、环网柜等中低压配电设备及其关键部附件的研发、生产和销售。主要产品或提供劳务包括断路器及其关键部附件、成套柜及其关键部附件，其中断路器以中低压断路器为主，断路器部附件以中低压操作机构和低压抽（框）架为主，成套柜以中压环网柜、环网箱为主，成套柜部附件以环网柜配套机构、开关为主。

本财务报表于 2024 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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

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

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果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

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

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 200 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	单项金额超过 200 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 300 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 300 万元
重要的在建工程	单项金额超过 5000 万元
重要的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5% 的合同负债
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额超过 1 亿元以上
重要的非全资子公司	对公司净利润影响达 5% 以上

**6. 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

**(1) 同一控制下的企业合并**

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。



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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间保持一致。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

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

## 11. 金融工具

√适用  不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 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含属于金融负债的衍生工具，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债含属于金融负债的衍生工具，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外的所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动包括自身信用风险变动的影响金额计入当期损益。

### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

本集团将特定客户、特定交易的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### ①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据客户的性质、应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。

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

项 目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	根据开票日期确定应收账款的账龄，以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

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

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

### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征, 将其划分为不同组合, 并确定预期信用损失会计估计政策: a. 银行承兑汇票, 本集团评价该类款项具有较低的信用风险, 不确认预期信用损失; b. 商业承兑汇票, 参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备, 与应收账款的组合划分相同。

### 2) 应收款项融资的组合类别及确定依据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
数字化应收账款债权凭证	集团因销售商品、提供服务等取得的、不属于《中华人民共和国票据法》规范票据的“云信”、“融信”等数字化应收账款债权凭证

对于银行承兑汇票组合, 本集团评价该类款项具有较低的信用风险, 不确认预期信用损失; 对于数字化应收账款债权凭证参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备, 与应收账款的组合划分相同。

### 3) 其他应收款项的组合类别及确定依据

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

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

各组合预期信用损失率如下列示:

组合 1 (账龄组合): 预期信用损失率

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

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

#### 4) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述金融资产以外的金融资产 (如债权投资、其他债权投资)、贷款承诺及财务担保合同, 本集团采用一般方法 (三阶段法) 计提预期信用损失。在每个资产负债表日, 本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 处于第一阶段, 本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入; 如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 本集团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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入; 如果初始确认后发生信用减值的, 处于第三阶段, 本集团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, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具, 本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和方法

对于金融资产转移交易, 本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债, 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产在终止确认日的账面价值, 与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产同时符合下列条件: ①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金

流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

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

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

#### **(7) 金融资产与金融负债的抵消**

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



## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 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

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 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

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**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

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

详见附注重要会计政策及会计估计 11.金融工具（4）金融工具减值相关内容。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备后，如果导致以前期间减记存货价值的影响因素已经消失，存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### 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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11.（4）金融工具减值相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程

的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等或综合考虑以上多种事实和情况,本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资,即对合营企业投资。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资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的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资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的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	30.00	5.00	3.17
房屋建筑物	30.00	5.00	3.17

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求完成试生产并验收
其他设备	达到设计要求完成试生产并验收

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

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

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 27. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### **(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）**

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **(2) 商誉减值**

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **28. 长期待摊费用**

适用  不适用

本集团的长期待摊费用包括土地补偿款、装修费、本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。土地补偿费和装修费的摊销年限分别为 50 年和 3 年。

### **29. 合同负债**

适用  不适用



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

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### 31. 预计负债

√适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

### 32. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

具体如下：

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

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

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

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

如将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后净额列示的，披露此段：在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

##### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 租赁变更

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

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

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

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“准则解释16号”)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。	递延所得税资产	1,527,012.61
	递延所得税负债	1,527,012.61

### 其他说明

依据准则解释第16号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，公司对相关报表科目进行追溯调整，同时调整比较报表。公司2023年（首次）起执行《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号调整执行当年年初财务报表相关项目。

对2022年12月31日母公司财务报表的影响：

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

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

无

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	134,183,978.84	134,183,978.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	31,641,866.04	31,641,866.04	
应收账款	802,221,018.55	802,221,018.55	
应收款项融资	198,236,682.97	198,236,682.97	
预付款项	16,559,785.10	16,559,785.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,084,591.84	4,084,591.84	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	314,120,410.54	314,120,410.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,048,865.93	4,048,865.93	
流动资产合计	1,505,097,199.81	1,505,097,199.81	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,210,710.92	33,210,710.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	68,384,566.82	68,384,566.82	
固定资产	362,400,207.61	362,400,207.61	
在建工程	5,018,883.44	5,018,883.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	10,775,042.32	10,775,042.32	
无形资产	121,877,541.60	121,877,541.60	
开发支出			



商誉	2,775,558.22	2,775,558.22	
长期待摊费用	5,776,314.20	5,776,314.20	
递延所得税资产	21,254,815.73	22,781,828.34	1,527,012.61
其他非流动资产			
非流动资产合计	631,473,640.86	633,000,653.47	1,527,012.61
资产总计	2,136,570,840.67	2,138,097,853.28	1,527,012.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	240,924,390.56	240,924,390.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	53,887,621.00	53,887,621.00	
应付账款	572,587,736.82	572,587,736.82	
预收款项	658,506.70	658,506.70	
合同负债	3,344,924.63	3,344,924.63	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,518,685.59	32,518,685.59	
应交税费	27,185,355.60	27,185,355.60	
其他应付款	3,738,667.05	3,738,667.05	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,462,097.30	6,462,097.30	
其他流动负债	21,038,848.44	21,038,848.44	
流动负债合计	962,346,833.69	962,346,833.69	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	84,108,221.54	84,108,221.54	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	4,201,560.06	4,201,560.06	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,555,033.54	44,555,033.54	
递延所得税负债	6,584,145.05	8,111,157.66	1,527,012.61
其他非流动负债			
非流动负债合计	139,448,960.19	140,975,972.80	1,527,012.61
负债合计	1,101,795,793.88	1,103,322,806.49	1,527,012.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	337,323,452.52	337,323,452.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,411,906.55	36,411,906.55	
一般风险准备			
未分配利润	315,158,720.55	315,158,720.55	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	848,894,079.62	848,894,079.62	
少数股东权益	185,880,967.17	185,880,967.17	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,034,775,046.79	1,034,775,046.79	
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	2,136,570,840.67	2,138,097,853.28	1,527,012.61

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	96,345,724.91	96,345,724.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,416,152.51	1,416,152.51	
应收账款	280,317,973.65	280,317,973.65	
应收款项融资	171,370,878.02	171,370,878.02	
预付款项	11,058,130.18	11,058,130.18	
其他应收款	5,092,794.23	5,092,794.23	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,654,972.48	132,654,972.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,762,923.23	1,762,923.23	
流动资产合计	700,019,549.21	700,019,549.21	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	244,749,358.03	244,749,358.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	273,950,216.36	273,950,216.36	
在建工程	3,274,534.03	3,274,534.03	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	808,735.12	808,735.12	
无形资产	86,855,825.96	86,855,825.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,475,951.16	2,475,951.16	
递延所得税资产	6,208,346.43	6,329,656.70	121,310.27
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	618,322,967.09	618,444,277.36	121,310.27
资产总计	1,318,342,516.30	1,318,463,826.57	121,310.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	111,092,888.89	111,092,888.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,057,621.00	36,057,621.00	
应付账款	303,670,925.95	303,670,925.95	
预收款项			
合同负债	844,265.59	844,265.59	
应付职工薪酬	13,824,496.08	13,824,496.08	
应交税费	3,222,203.07	3,222,203.07	
其他应付款	975,326.56	975,326.56	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	282,997.15	282,997.15	
其他流动负债	220,255.47	220,255.47	
流动负债合计	470,190,979.76	470,190,979.76	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	84,108,221.54	84,108,221.54	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	303,638.24	303,638.24	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,405,583.28	1,405,583.28	
递延所得税负债	722,401.46	843,711.73	121,310.27
其他非流动负债			
非流动负债合计	86,539,844.52	86,661,154.79	121,310.27
负债合计	556,730,824.28	556,852,134.55	121,310.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	340,085,164.48	340,085,164.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	36,187,300.14	36,187,300.14	
未分配利润	225,339,227.40	225,339,227.40	
所有者权益（或股东权益）合计	761,611,692.02	761,611,692.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,318,342,516.30	1,318,463,826.57	121,310.27

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入减去进项税抵扣	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 江苏洛凯电气有限公司取得了编号为 GR202332007571 的《高新技术企业证书》，2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

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

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

(5) 江苏洛凯智能科技有限公司取得了编号为 GR202332001248 的《高新技术企业证书》，2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 常州洛合精密机械有限公司取得了编号为 GR202132005276 的《高新技术企业证书》，2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

报告期内，常州洛联精密机械有限公司、常州洛高电器有限公司、常州洛凯自动化技术有限公司、常州洛能精密钣金有限公司、深圳市鸿凯璇电气有限公司、江苏洛乘电气科技有限公司、苏州兰姆达电气有限公司、常州市凯鼎高压电气有限公司、江苏洛航精密部件科技有限公司、常州洛凯新能源科技有限公司、洛凯数字能源（西安）有限公司暂按上述文件规定的小微企业普惠性税收减免政策。

(8) 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许符合条件的先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

报告期内，江苏洛凯机电股份有限公司、常州洛合精密机械有限公司、江苏洛凯电气有限公司、江苏凯隆电器有限公司、泉州七星电气有限公司、江苏洛凯智能科技有限公司符合先进制造业企业要求，2023 年度适用加计抵减政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	276,480.41	149,457.55
银行存款	177,123,526.02	119,282,597.84
其他货币资金	26,145,000.00	14,751,923.45
存放财务公司存款		
合计	203,545,006.43	134,183,978.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金详见附注七、31 所有权或使用权受限制的资产。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	35,782,568.80	31,641,866.04
合计	35,782,568.80	31,641,866.04

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		19,077,533.68
合计		19,077,533.68

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	37,665,861.64	100.00	1,883,292.84	5.00	35,782,568.80	33,307,227.42	100.00	1,665,361.38	5.00	31,641,866.04
其中：										
账龄	37,665,861.64	100.00	1,883,292.84	5.00	35,782,568.80	33,307,227.42	100.00	1,665,361.38	5.00	31,641,866.04
合计	37,665,861.64	/	1,883,292.84	/	35,782,568.80	33,307,227.42	/	1,665,361.38	/	31,641,866.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	37,665,861.64	1,883,292.84	5.00
合计	37,665,861.64	1,883,292.84	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,665,361.38	217,931.46				1,883,292.84
合计	1,665,361.38	217,931.46				1,883,292.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	899,771,455.49	799,247,123.68
1 年以内小计	899,771,455.49	799,247,123.68
1 至 2 年	46,861,381.55	39,956,852.54
2 至 3 年	8,721,910.04	9,025,234.23
3 年以上		
3 至 4 年	1,832,320.93	2,721,688.03
4 至 5 年	2,227,824.71	4,042,803.22
5 年以上	21,146,337.02	17,535,006.39
合计	980,561,229.74	872,528,708.09

## (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	22,008,442.93	2.24	22,008,442.93	100.00		21,433,501.93	2.46	21,433,501.93	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	958,552,786.81	97.76	54,564,669.46	5.69	903,988,117.35	851,095,206.16	97.54	48,874,187.61	5.74	802,221,018.55
其中：										
账龄	958,552,786.81	97.76	54,564,669.46	5.69	903,988,117.35	851,095,206.16	97.54	48,874,187.61	5.74	802,221,018.55
合计	980,561,229.74	/	76,573,112.39	/	903,988,117.35	872,528,708.09	/	70,307,689.54	/	802,221,018.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州电气集团有限公司	1,110,932.80	1,110,932.80	100.00	客户已破产
罗宝恒坤（上海）开关有限公司	574,941.00	574,941.00	100.00	客户已破产
佛山市丹炜贸易有限公司	19,734,941.74	19,734,941.74	100.00	预计无法收回
许昌县翼帆工程设备有限公司	587,627.39	587,627.39	100.00	公司已注销
合计	22,008,442.93	22,008,442.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	899,771,455.49	44,988,572.78	5.00
1 至 2 年	46,803,341.55	4,680,334.17	10.00
2 至 3 年	8,270,450.04	1,654,090.01	20.00
3 至 4 年	768,598.81	384,299.41	50.00
4 至 5 年	407,839.15	326,271.32	80.00
5 年以上	2,531,101.77	2,531,101.77	100.00
合计	958,552,786.81	54,564,669.46	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	70,307,689.54	6,265,422.85				76,573,112.39
合计	70,307,689.54	6,265,422.85				76,573,112.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
七星电气股份有限公司	123,198,399.69		123,198,399.69	12.56	6,592,569.85
浙江聚弘凯智能电气股份有限公司	38,188,806.12		38,188,806.12	3.89	1,909,440.31
良信电器（海盐）有限公司	29,002,246.62		29,002,246.62	2.96	1,450,112.33
上海电器股份有限公司人民电器厂	24,105,449.27		24,105,449.27	2.46	1,205,272.46
北元电器（株洲）有限公司	22,816,808.58		22,816,808.58	2.33	1,140,840.43
合计	237,311,710.28		237,311,710.28	24.20	12,298,235.38

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 237,311,710.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例 24.20%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 12,298,235.38 元。

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,331,401.70	198,236,682.97
数字化应收账款债权凭证	60,292,852.56	
合计	240,624,254.26	198,236,682.97

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

√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
银行承兑汇票	462,208,508.53	
数字化应收账款债权凭证		36,858,739.98
合计	462,208,508.53	36,858,739.98

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	243,797,562.29	100.00	3,173,308.03	1.30	240,624,254.26	198,236,682.97	100.00			198,236,682.97
其中：										
账龄	63,466,160.59	26.03	3,173,308.03	5.00	60,292,852.56					
银行承兑汇票组合	180,331,401.70	73.97			180,331,401.70	198,236,682.97	100.00			198,236,682.97
合计	243,797,562.29	/	3,173,308.03	/	240,624,254.26	198,236,682.97	/			198,236,682.97

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	63,466,160.59	3,173,308.03	5.00
合计	63,466,160.59	3,173,308.03	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
应收款项融资坏账		3,173,308.03				3,173,308.03
合计		3,173,308.03				3,173,308.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 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

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、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	12,292,068.28	82.76	15,632,850.64	94.40
1至2年	2,159,100.38	14.54	776,877.00	4.69
2至3年	262,840.45	1.77	115,445.09	0.70
3年以上	137,764.91	0.93	34,612.37	0.21
合计	14,851,774.02	100.00	16,559,785.10	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:  
无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州市戴溪建筑工程有限公司	1,922,933.84	12.95
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	1,232,435.09	8.3
常州市汉弘表面技术有限公司	783,173.64	5.27
江苏常州经济开发区财政局	712,945.60	4.8
常州安蓝机电设备有限公司	655,440.15	4.41
合计	5,306,928.32	35.73

## 其他说明

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,306,928.32 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 35.73%。

## 其他说明

□适用 √不适用

## 9、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	3,132,496.65	4,084,591.84



合计	3,132,496.65	4,084,591.84
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,505,135.99	3,621,921.96
1 年以内小计	2,505,135.99	3,621,921.96
1 至 2 年	546,342.72	521,516.48
2 至 3 年	461,216.48	3,647,601.00
3 年以上		
3 至 4 年	159,744.44	36,800.00
4 至 5 年	36,800.00	1,180,300.00
5 年以上	1,209,868.00	42,568.00
合计	4,919,107.63	9,050,707.44

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,909,337.52	2,358,600.92
往来款	1,370,975.24	5,472,590.07
备用金	1,462,173.96	1,093,723.19
其他	176,620.91	125,793.26
合计	4,919,107.63	9,050,707.44

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,966,115.60			4,966,115.60
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,173,004.62			-3,173,004.62
本期转回				
本期转销				
本期核销	6,500.00			6,500.00
其他变动				
2023年12月31日 余额	1,786,610.98			1,786,610.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变 动	
坏账准备	4,966,115.60	-3,173,004.62		6,500.00		1,786,610.98
合计	4,966,115.60	-3,173,004.62		6,500.00		1,786,610.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	6,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
常州市自然 资源和规划 局	1,170,300.00	23.79	保证金	5 年以上	1,170,300.00
中国电力科 学研究院有 限公司	146,000.00	2.97	往来款	1 年以内	7,300.00
江苏大禹水 务股份有限 公司	100,000.00	2.03	保证金	2-3 年	20,000.00
运达能源科 技股份有限 公司	100,000.00	2.03	保证金	1 年以内	5,000.00
万帮数字能 源股份有限 公司	100,000.00	2.03	保证金	1 年以内	5,000.00
合计	1,616,300.00	32.85	/	/	1,207,600.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 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	140,930,112.92	6,726,908.32	134,203,204.60	152,247,887.29	6,277,263.14	145,970,624.15
在产品	28,047,014.99		28,047,014.99	25,745,702.24		25,745,702.24
库存商品	74,160,324.89	8,250,826.14	65,909,498.75	69,607,644.67	5,612,355.10	63,995,289.57
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
发出商品	67,180,745.66		67,180,745.66	41,192,492.99		41,192,492.99
委托加工 物资	11,149,049.21		11,149,049.21	11,454,151.98		11,454,151.98
包装物及 低值易耗 品	27,001,215.25	965,572.96	26,035,642.29	26,175,065.08	412,915.47	25,762,149.61
合计	348,468,462.92	15,943,307.42	332,525,155.50	326,422,944.25	12,302,533.71	314,120,410.54

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	6,277,263.14	3,774,380.83		3,324,735.65		6,726,908.32
在产品						
库存商品	5,612,355.10	5,109,914.86		2,471,443.82		8,250,826.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	412,915.47	616,154.33		63,496.84		965,572.96
合计	12,302,533.71	9,500,450.02		5,859,676.31		15,943,307.42

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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		
待抵及预缴税金	1,178,147.13	3,556,268.20
待摊费用	47,169.81	292,597.73
定期存单	200,000.00	200,000.00
发行费	1,801,886.80	
合计	3,227,203.74	4,048,865.93

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
乐清竞取电气有限公司	10,615,519.02			1,826,223.51						12,441,742.53	
浙江企达电气有限公司	940,473.22			64,326.14						1,004,799.36	
福州亿力电器设备有限公司	21,654,718.68			-496,537.78						21,158,180.90	
常州帮吾充新能源科技有限公司		2,000,000.00		-320.67						1,999,679.33	
小计	33,210,710.92	2,000,000.00		1,393,691.20						36,604,402.12	
合计	33,210,710.92	2,000,000.00		1,393,691.20						36,604,402.12	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

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

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	60,582,906.02	19,026,015.57		79,608,921.59
2. 本期增加金额	2,091,121.14	677,969.13		2,769,090.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	2,091,121.14	677,969.13		2,769,090.27
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	36,229,416.25	9,762,581.41		45,991,997.66
(1) 处置	36,229,416.25	9,762,581.41		45,991,997.66
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,444,610.91	9,941,403.29		36,386,014.20
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	8,408,179.98	2,816,174.79		11,224,354.77
2. 本期增加金额	2,174,893.07	489,187.62		2,664,080.69
(1) 计提或摊销	1,833,349.41	371,851.00		2,205,200.41
(2) 其他转入	341,543.66	117,336.62		458,880.28
3. 本期减少金额	6,736,682.74	1,641,009.31		8,377,692.05
(1) 处置	6,736,682.74	1,641,009.31		8,377,692.05
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,846,390.31	1,664,353.10		5,510,743.41
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,598,220.60	8,277,050.19		30,875,270.79
2. 期初账面价值	52,174,726.04	16,209,840.78		68,384,566.82

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	395,776,633.86	362,400,207.61
固定资产清理		
合计	395,776,633.86	362,400,207.61

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	274,291,628.82	161,900,846.79	6,926,207.66	50,992,053.92	494,110,737.19
2. 本期增加金额	40,975,737.92	20,638,186.91	3,336,604.29	14,569,584.40	79,520,113.52
(1) 购置		19,047,615.27	3,336,604.29	14,569,584.40	36,953,803.96
(2) 在建工程 转入	4,746,321.67	1,590,571.64			6,336,893.31
(3) 企业合并 增加					
(4) ) 转入	36,229,416.25				36,229,416.25
3. 本期减少金额	2,091,121.14	4,999,131.69	1,730,137.30	3,198,223.01	12,018,613.14
(1) 处置或报 废		4,999,131.69	1,730,137.30	3,198,223.01	9,927,492.00
(2) 其他转 出	2,091,121.14				2,091,121.14
4. 期末余额	313,176,245.60	177,539,902.01	8,532,674.65	62,363,415.31	561,612,237.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,331,022.98	61,631,399.93	4,441,457.13	26,306,649.54	131,710,529.58
2. 本期增加金额	15,625,880.04	14,941,694.36	1,522,945.58	8,357,180.41	40,447,700.39
(1) 计提	8,889,197.30	14,941,694.36	1,522,945.58	8,357,180.41	33,711,017.65
(2) 转入	6,736,682.74				6,736,682.74
3. 本期减少金额	341,543.66	1,728,581.73	2,088,096.50	2,164,404.37	6,322,626.26
(1) 处置或报 废		1,728,581.73	2,088,096.50	2,164,404.37	5,981,082.60
(2) 其他转出	341,543.66				341,543.66



4. 期末余额	54,615,359.36	74,844,512.56	3,876,306.21	32,499,425.58	165,835,603.71
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) 处置或报 废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	258,560,886.24	102,695,389.45	4,656,368.44	29,863,989.73	395,776,633.86
2. 期初账面价值	234,960,605.84	100,269,446.86	2,484,750.53	24,685,404.38	362,400,207.61

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,265,093.80	5,018,883.44
工程物资		
合计	50,265,093.80	5,018,883.44

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
组装设备	3,670,254.25	210,852.82	3,459,401.43	2,073,405.62		2,073,405.62
车间改造项目	444,600.00		444,600.00	444,600.00		444,600.00
智能电网塑壳断路器关键部件制造项目				1,438,986.84		1,438,986.84
智能电力装备制造项目	9,916,673.44		9,916,673.44	1,061,890.98		1,061,890.98
断路器关键部件生产基地建设项目	5,375,905.30		5,375,905.30			

新能源及智能配网用新型电力装备制造项目	23,678,383.10		23,678,383.10			
三位一体项目	7,390,130.53		7,390,130.53			
合计	50,475,946.62	210,852.82	50,265,093.80	5,018,883.44		5,018,883.44

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 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

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,887,398.80	560,476.94	23,447,875.74
2. 本期增加金额	19,618,683.30	2,530,616.25	22,149,299.55
(1) 租入	19,618,683.30	2,530,616.25	22,149,299.55
3. 本期减少金额	7,523,411.56		7,523,411.56
(1) 处置	7,523,411.56		7,523,411.56
4. 期末余额	34,982,670.54	3,091,093.19	38,073,763.73
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,644,809.58	28,023.84	12,672,833.42
2. 本期增加金额	8,140,341.74	98,224.62	8,238,566.36
(1) 计提	8,140,341.74	98,224.62	8,238,566.36
3. 本期减少金额	6,094,984.34		6,094,984.34
(1) 处置	6,094,984.34		6,094,984.34
4. 期末余额	14,690,166.98	126,248.46	14,816,415.44
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	20,292,503.56	2,964,844.73	23,257,348.29
2. 期初账面价值	10,242,589.22	532,453.10	10,775,042.32

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,420,955.39	61,678,982.90		10,256,687.78	154,356,626.07
2. 本期增加金额	9,781,638.49	8,493,186.59		12,437,790.41	30,712,615.49
(1) 购置	19,057.08	8,493,186.59		12,437,790.41	20,950,034.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	9,762,581.41				9,762,581.41
3. 本期减少金额	3,008,446.13	3,776,205.46			6,784,651.59
(1) 处置		3,776,205.46			3,776,205.46
(2) 其他转出	3,008,446.13				3,008,446.13
4. 期末余额	89,194,147.75	66,395,964.03		22,694,478.19	178,284,589.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,011,680.36	17,872,923.74		5,594,480.37	32,479,084.47
2. 本期增加金额	3,248,543.08	8,256,657.11		1,152,548.31	12,657,748.50
(1) 计提	1,607,533.77	8,256,657.11		1,152,548.31	11,016,739.19
(2) 其他增加	1,641,009.31				1,641,009.31
3. 本期减少金额	146,836.32	2,139,849.73			2,286,686.05
(1) 处置	29,499.70	2,139,849.73			2,169,349.43
(2) 其他转出	117,336.62				117,336.62
4. 期末余额	12,113,387.12	23,989,731.12		6,747,028.68	42,850,146.92

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	77,080,760.63	42,406,232.91		15,947,449.51	135,434,443.05
2. 期初账面价值	73,409,275.03	43,806,059.16		4,662,207.41	121,877,541.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
泉州七星电气有限公司	162,514.70					162,514.70
江苏凯隆电器有限公司	2,613,043.52					2,613,043.52
合计	2,775,558.22					2,775,558.22

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款	1,158,042.51		29,317.52		1,128,724.99
装修费	4,618,271.69	6,265,861.78	3,769,308.30		7,114,825.17
合计	5,776,314.20	6,265,861.78	3,798,625.82		8,243,550.16

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,068,835.26	14,638,435.02	89,088,166.39	13,243,858.01
内部交易未实现利润	6,518,554.40	977,783.16	3,639,623.64	545,943.54
可抵扣亏损	53,205,924.13	7,690,438.52	35,677,020.79	5,351,553.11
存货暂估	9,966,136.02	1,494,920.40	12,123,905.05	1,818,585.76
递延收益	5,586,500.45	837,975.07	1,405,583.28	210,837.49
租赁税会差异	23,538,556.03	3,186,970.20	11,359,376.41	1,611,050.43
合计	197,884,506.29	28,826,522.37	153,293,675.56	22,781,828.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	35,455,742.60	5,318,361.39	37,537,389.69	5,630,608.45
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	5,334,196.61	800,129.50	6,356,910.68	953,536.60
租赁税会差异	23,257,348.29	3,160,860.73	10,775,042.32	1,527,012.61
合计	64,047,287.50	9,279,351.62	54,669,342.69	8,111,157.66

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	290,796.40	153,533.84
可抵扣亏损	24,168,066.11	25,560,297.17
合计	24,458,862.51	25,713,831.01

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		8,162.72	
2024 年	177,875.05	677,138.31	
2025 年	71,975.55	71,975.55	
2026 年	6,131,988.34	8,824,817.58	
2027 年	14,821,750.35	15,978,203.01	



2028 年	2,964,476.82		
合计	24,168,066.11	25,560,297.17	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地租金款	3,821,850.00		3,821,850.00			
投资款	2,200,000.00		2,200,000.00			
合计	6,021,850.00		6,021,850.00			

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	26,145,000.00	26,145,000.00	冻结	票据、信用证保证金	14,751,923.45	14,751,923.45	冻结	票据、信用证保证金
应收票据					1,600,000.00	1,600,000.00	抵押	票据池抵押
存货								
固定资产					64,015,430.49	54,321,402.65	抵押	借款抵押
无形资产	47,086,972.40	41,985,883.57	抵押	借款抵押	60,494,692.89	54,350,705.27	抵押	借款抵押
长期股权投资	88,228,647.11	56,964,000.00	质押	借款质押	88,228,647.11	56,964,000.00	质押	借款质押
投资性					79,608,921.59	68,384,566.82	抵押	借款

房地产								抵押
合计	161,460,619.51	125,094,883.57	/	/	308,699,615.53	250,372,598.19	/	/

其他说明：

注：受限的长期股权投资为对江苏凯隆电器有限公司 50.50%的股权。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,100,000.00
抵押借款		15,017,416.67
保证借款	76,486,369.07	63,670,279.45
信用借款	125,913,727.79	142,136,694.44
信用证	11,009,411.11	19,000,000.00
数字化应收账款债权凭证贴现 不终止确认部分	774,516.00	
合计	214,184,023.97	240,924,390.56

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

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		
银行承兑汇票	92,470,000.00	53,887,621.00
合计	92,470,000.00	53,887,621.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	656,274,865.58	560,347,695.46
资产类采购	13,422,961.00	11,286,257.30
运输费	6,055,042.66	
其他	6,778,457.22	953,784.06
合计	682,531,326.46	572,587,736.82

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	259,893.11	658,506.70
合计	259,893.11	658,506.70

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 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

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	3,980,463.22	3,344,924.63

合计	3,980,463.22	3,344,924.63
----	--------------	--------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,393,216.89	230,699,799.77	220,009,362.00	43,083,654.66
二、离职后福利-设定提存计划	125,468.70	14,688,170.39	14,632,304.09	181,335.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,518,685.59	245,387,970.16	234,641,666.09	43,264,989.66

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,123,407.77	212,834,798.88	202,099,346.68	41,858,859.97
二、职工福利费		3,184,795.38	3,184,795.38	
三、社会保险费	86,851.95	7,942,641.92	7,917,681.45	111,812.42
其中：医疗保险费	77,150.97	6,527,949.32	6,512,162.51	92,937.78
工伤保险费	4,525.82	755,685.70	747,549.58	12,661.94
生育保险费	5,175.16	659,006.90	657,969.36	6,212.70
四、住房公积金	142,309.00	4,626,003.00	4,607,662.00	160,650.00
五、工会经费和职工教育经费	1,040,648.17	2,111,560.59	2,199,876.49	952,332.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,393,216.89	230,699,799.77	220,009,362.00	43,083,654.66

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,149.36	14,239,624.25	14,184,949.61	175,824.00

2、失业保险费	4,319.34	448,546.14	447,354.48	5,511.00
3、企业年金缴费				
合计	125,468.70	14,688,170.39	14,632,304.09	181,335.00

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	6,969,971.98	13,486,830.40
消费税		
营业税		
企业所得税	4,504,561.34	8,137,753.95
个人所得税	160,627.70	319,176.17
城市维护建设税	458,797.44	901,956.99
房产税	717,653.66	3,076,693.15
教育费附加	269,449.23	461,602.14
印花税	322,495.16	326,504.51
地方教育费附加	179,634.87	307,736.93
土地使用税	187,301.86	167,101.36
环保税	34,865.25	
合计	13,805,358.49	27,185,355.60

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,588,833.03	3,738,667.05
合计	2,588,833.03	3,738,667.05

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

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
往来款	1,086,586.69	59,693.81
押金保证金	200,000.00	240,928.00
社保	69,104.56	27,135.80
服务费		1,664,059.00
其他	1,233,141.78	1,746,850.44
合计	2,588,833.03	3,738,667.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	66,000,000.00	
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	8,885,801.33	6,462,097.30
合计	74,885,801.33	6,462,097.30

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		
待转销项税额	517,460.22	406,373.64
已背书未终止确认的商业承兑汇票	19,077,533.68	20,521,973.86
长期借款利息费用	128,021.87	110,500.94
已背书未终止确认的数字化应收账款债权凭证	36,084,223.98	
合计	55,807,239.75	21,038,848.44

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,399,700.00	29,199,900.00
抵押借款	1,013,321.54	24,908,321.54
保证借款		30,000,000.00
信用借款		
合计	25,413,021.54	84,108,221.54

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	24,903,811.13	11,190,955.12
融资费用	-1,968,052.29	-527,297.76
减一年内到期部分	8,885,801.33	6,462,097.30
合计	14,049,957.51	4,201,560.06

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

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

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,555,033.54	4,816,000.00	2,053,463.75	47,317,569.79	
合计	44,555,033.54	4,816,000.00	2,053,463.75	47,317,569.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
2015 年度常州市“三位一体”专项资金及配套资金	293,083.28		81,862.84		211,220.44	与资产相关
2016 年度“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金	202,500.00		40,500.00		162,000.00	与资产相关
2017 年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	150,000.00		30,000.00		120,000.00	与资产相关
2017 年度常州市级工业和信息化专项引导资金	75,000.00		15,000.00		60,000.00	与资产相关
2019 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	350,000.00		50,000.00		300,000.00	与资产相关
2018 年度常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金	197,400.00		28,200.00		169,200.00	与资产相关
2020 年三位一体、企业有效投入项目资金	137,600.00		17,200.00		120,400.00	与资产相关
政策性搬迁补助（土地）	20,025,993.34		933,881.04		19,092,112.30	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
政策性搬迁补助 (房屋建筑物)	23,123,456.92		484,499.88		22,638,957.04	与资产相关
2023 年工业高质量发展专项资金		4,816,000.00	372,319.99		4,443,680.01	与资产相关
<b>合计</b>	<b>44,555,033.54</b>	<b>4,816,000.00</b>	<b>2,053,463.75</b>		<b>47,317,569.79</b>	

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	337,323,452.52			337,323,452.52
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,411,906.55	5,207,313.18		41,619,219.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,411,906.55	5,207,313.18		41,619,219.73

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	315,158,720.55	257,188,605.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,205,188.62
调整后期初未分配利润	315,158,720.55	259,393,794.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,948,843.27	75,360,085.65
减：提取法定盈余公积	5,207,313.18	3,595,159.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者的分配	16,000,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	402,900,250.64	315,158,720.55

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,929,197,672.48	1,458,674,889.06	1,579,620,870.50	1,244,550,373.30
其他业务	35,089,399.05	29,216,590.68	29,704,732.14	21,534,369.16
合计	1,964,287,071.53	1,487,891,479.74	1,609,325,602.64	1,266,084,742.46

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：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	1,964,287,071.53		1,609,325,602.64	
营业收入扣除项目合计金额	35,089,399.05		29,704,732.14	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.79	/	1.85	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	35,089,399.05		29,704,732.14	
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。				
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。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	35,089,399.05		29,704,732.14	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
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。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	1,929,197,672.48		1,579,620,870.50	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
成套柜类产品			422,030,956.63	306,632,676.21
断路器操作机构			444,074,517.01	331,474,063.97
抽（框）架			348,470,828.59	308,036,060.04
成套柜部附件			321,970,020.49	226,069,524.88
断路器			188,882,754.41	138,767,468.96
其他产品			203,768,595.35	147,695,095.00
其他业务			35,089,399.05	29,216,590.68
按经营地区分类				
境内			1,860,151,220.97	1,408,226,399.33
境外			104,135,850.56	79,665,080.41
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

其他说明

□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

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	2,886,113.65	2,570,009.20
教育费附加	1,583,169.99	1,344,477.54
资源税		
房产税	2,729,368.32	3,951,211.44
土地使用税	749,207.44	682,705.44
车船使用税	4,144.14	4,782.48
印花税	1,254,002.29	872,512.28
地方教育费附加	1,053,898.80	896,374.43
水利基金		4,546.85
环保税	65,776.70	
残疾人保障金		401,309.89
合计	10,325,681.33	10,727,929.55

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	22,594,207.73	18,333,566.42
服务费	12,466,603.59	8,050,966.50
业务招待费	12,475,912.07	7,459,434.56
差旅费	3,784,470.47	2,130,660.16
租赁费	1,047,896.64	1,933,189.57
物料消耗	3,834,950.14	1,911,421.36
折旧与摊销	1,470,542.90	1,584,284.93
宣传费	2,041,066.47	535,727.48
其他	990,535.57	691,215.31
合计	60,706,185.58	42,630,466.29

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	41,756,554.10	31,371,644.88
折旧费及摊销费	11,375,587.16	11,285,933.56
服务费	10,829,288.68	7,253,647.69
业务招待费	8,218,661.50	6,867,433.39
中介机构费	9,839,810.06	4,184,909.23
办公费	2,855,651.09	1,267,793.61
物料消耗费	2,470,159.66	554,187.65
租赁费	2,376,705.56	2,200,904.83
修理费	2,343,993.54	1,968,611.31
差旅费	1,399,186.42	712,712.36
培训费	1,003,852.18	952,946.98
检测费	834,179.30	
运输费	732,948.56	789,629.66
水电力费	452,614.89	520,131.38
其他	4,932,861.93	4,562,158.38
合计	101,422,054.63	74,492,644.91

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	36,695,777.67	23,656,694.96
人工费用	55,174,986.27	40,310,509.19
折旧和摊销	8,357,551.78	6,871,059.95
其他相关费用	9,548,205.61	5,354,056.14
合计	109,776,521.33	76,192,320.24

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	14,745,184.94	15,365,018.25
减：利息收入	1,167,992.91	1,260,120.69
加：汇兑损失	-1,300,979.92	-1,111,764.39
银行手续费	388,760.43	282,664.19
合计	12,664,972.54	13,275,797.36

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,956,618.87	11,791,881.18
手续费返还	25,499.46	63,337.95
合计	14,982,118.33	11,855,219.13

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	1,393,691.20	1,487,359.74
处置长期股权投资产生的投资收益	1,611.92	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	54,187.77	89,794.45
合计	1,449,490.89	1,577,154.19

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-217,931.46	-298,998.13
应收账款坏账损失	-6,265,422.85	-11,617,406.75
其他应收款坏账损失	3,173,004.62	-342,130.44
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		
财务担保相关减值损失		
应收款项融资坏账损失	-3,173,308.03	
合计	-6,483,657.72	-12,258,535.32

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,500,450.02	-7,868,561.69
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	-210,852.82	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,711,302.84	-7,868,561.69

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	495,451.90	246,214.88
合计	495,451.90	246,214.88

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			
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			
其他	134,165.90	74,741.51	134,165.90
合计	134,165.90	74,741.51	134,165.90

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	1,896,562.44	12,643.89	1,896,562.44
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	1,065,000.00	250,000.00	1,065,000.00
其他	749,649.66	424,727.24	749,649.66
合计	3,711,212.10	687,371.13	3,711,212.10

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	19,014,997.70	10,995,828.83
递延所得税费用	-4,876,500.07	-2,935,655.80
合计	14,138,497.63	8,060,173.03

## (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	178,655,230.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,798,284.61
子公司适用不同税率的影响	556,079.12
调整以前期间所得税的影响	23,276.72
非应税收入的影响	-360,253.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,763,738.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-464,165.10
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	113,386.75
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-71,133.77
研发加计扣除	-13,967,458.06
其他纳税调减项	-253,257.27
所得税费用	14,138,497.63

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,495,410.98	24,127,617.00
政府补助	10,132,907.12	9,476,632.75
押金及保证金	2,679,062.73	
退税	2,222,377.41	
利息收入	1,109,986.16	1,320,215.05
备用金	915,251.42	2,790,046.94
其他	849,735.17	1,750,115.35
合计	29,404,730.99	39,464,627.09



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	90,708,828.03	55,996,869.54
往来款	9,931,863.54	29,587,639.25
保证金	2,110,920.33	3,957,236.29
备用金	2,046,216.88	1,701,065.93
合计	104,797,828.78	91,242,811.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

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
票据保证金	40,162,250.30	27,413,050.75
合计	40,162,250.30	27,413,050.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
----	-------	-------

票据保证金	51,413,320.10	16,011,924.20
租赁负债支付价款	10,195,087.98	2,789,263.33
同一控制下合并支付股权款		28,000,000.00
合计	61,608,408.08	46,801,187.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	164,516,733.11	110,800,390.37
加：资产减值准备	9,711,302.84	7,868,561.69
信用减值损失	6,483,657.72	12,258,535.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,544,367.06	32,126,123.38
使用权资产摊销	8,238,566.36	6,863,808.31
无形资产摊销	11,388,590.19	8,904,792.11
长期待摊费用摊销	3,798,625.82	2,162,470.43
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）	-495,451.90	-246,214.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,896,562.44	12,643.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,561,968.32	13,998,637.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,449,490.89	-1,577,154.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,044,694.03	-2,940,913.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,168,193.96	5,257.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,905,194.98	-52,862,831.64

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-148,975,484.90	-202,403,193.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	145,281,299.37	123,900,881.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	217,719,550.49	58,871,793.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	177,400,006.43	119,432,055.39
减：现金的期初余额	119,432,055.39	139,105,340.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	57,967,951.04	-19,673,284.95

**(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	177,400,006.43	119,432,055.39
其中：库存现金	276,480.41	149,457.55
可随时用于支付的银行存款	177,123,526.02	119,282,597.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	177,400,006.43	119,432,055.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	26,145,000.00	14,751,923.45	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	26,145,000.00	14,751,923.45	/

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、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			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	561,148.50	7.0827	3,974,446.48
欧元	2,352,114.66	7.8592	18,485,739.54
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元	807.69	7.8592	6,347.80
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

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	11,762,014.30	10,565,242.68
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	68,544.67	54,112.93

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 17,250,219.45(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑	2,641,257.64	
合计	2,641,257.64	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

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
人工费用	36,695,777.67	23,656,694.96
直接投入费用	55,174,986.27	40,310,509.19
折旧和摊销	8,357,551.78	6,871,059.95
其他相关费用	9,548,205.61	5,354,056.14
合计	109,776,521.33	76,192,320.24
其中：费用化研发支出	109,776,521.33	76,192,320.24
资本化研发支出		

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用  不适用

重要的资本化研发项目

适用  不适用

开发支出减值准备

适用  不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用  不适用

## 九、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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (2). 合并成本

适用  不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、 反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
库铂(福建)电气有限公司	2023年12月22日	3,000,000.00	100.00%	股权转让	股权转让协议	1,611.92						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用



其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

与上年末相比，本期纳入合并财务报表范围的子公司增加 4 户：

常州洛凯新能源科技有限公司于 2023 年 2 月设立；

洛凯数字能源（西安）有限公司于 2023 年 3 月设立；

洛凯新能源科技（盐城）有限公司于 2023 年 12 月成立；

福建科润电气有限公司于 2023 年 12 月成立。

#### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
常州洛联精密机械有限公司	常州市	300.00	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛高电器有限公司	常州市	1,000.00	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛合精密机械有限公司	常州市	800.00	常州市	生产型	84.00		设立
江苏洛凯电气有限公司	常州市	5,000.00	常州市	生产型	51.00		设立
深圳市鸿凯璇电气有限公司	深圳市	1,000.00	深圳市	生产型		60.00	增资
常州洛能精密钣金有限公司	常州市	1,000.00	常州市	生产型	100.00		设立
常州洛凯自动化技术有限公司	常州市	200.00	常州市	生产型	51.00		设立
泉州七星电气有限公司	泉州市	13,000.00	泉州市	生产型	51.00		增资
江苏洛凯智能科技有限公司	常州市	2,000.00	常州市	生产型		100.00	同一控制下企业合并
福建科润电气有限公司	泉州市	1,000.00	泉州市	生产型		100.00	设立
江苏洛乘电气科技有限公司	常州市	2,000.00	常州市	生产型	51.00		设立
苏州兰姆达电气有限公司	苏州市	800.00	苏州市	生产型	51.00		设立
江苏凯隆电器有限公司	常州市	5,000.00	常州市	生产型	83.2967		收购
常州市凯鼎高压电	常州市	200.00	常州市	生产型		100.00	收购

气有限公司							
江苏洛航精密部件科技有限公司	常州市	1,000.00	常州市	生产型	51.00		收购
洛凯数字能源（西安）有限公司	西安市	500.00	西安市	技术型	45.00	10.55	设立
常州洛凯新能源科技有限公司	常州市	350.00	常州市	生产型	70.00		设立
洛凯新能源科技（盐城）有限公司	盐城市	100.00	盐城市	生产型	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本集团对洛凯数字能源（西安）有限公司的间接持股比例 10.55%由两部分构成：①子公司江苏洛凯电气有限公司持股洛凯数字能源（西安）有限公司 20.00%股权；②子公司常州洛能精密钣金有限公司通过持股平台常州洛安科技合伙企业（有限合伙）间接持股 0.35%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泉州七星电气有限公司	49.00%	19,697,564.42	4,824,759.97	111,706,087.42
江苏洛凯电气有限公司	49.00%	23,754,477.40	4,575,600.00	92,078,049.64

江苏凯隆电器 有限公司	16.7033%	934,731.50		1,770,873.78
----------------	----------	------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泉州七星电气有限公司	519,227,676.85	41,451,621.32	560,679,298.17	315,309,068.93	14,807,160.93	330,116,229.86	425,562,030.68	24,332,515.11	449,894,545.79	257,504,286.94	2,648,002.05	260,152,288.99
江苏洛凯电气有限公司	417,019,218.68	19,839,540.06	436,858,758.74	248,094,094.12	807,325.60	248,901,419.72	338,426,721.33	13,542,273.54	351,968,994.87	212,633,213.43	1,481,054.91	214,114,268.34
江苏凯隆电器有限公司	100,780,214.07	138,675,070.29	239,455,284.36	114,954,231.50	41,731,069.34	156,685,300.84	101,883,751.30	168,646,789.76	270,530,541.06	112,658,842.07	48,780,058.71	161,438,900.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泉州七星电气	560,099,772.29	50,820,811.51	50,820,811.51	22,963,555.83	416,340,621.86	34,039,210.77	34,039,210.77	-14,151,768.21

有限公司								
江苏洛凯电气有限公司	429,618,697.36	59,702,612.49	59,702,612.49	55,339,348.21	309,558,803.01	43,784,774.23	43,784,774.23	-5,421,163.74
江苏凯隆电器有限公司	165,563,498.43	5,585,124.48	5,585,124.48	3,661,929.50	159,958,670.22	2,603,145.59	2,603,145.59	-516,732.13

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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	乐清竞取电气有限公司	浙江企达电气有限公司	福州亿力电器设备有限公司	常州帮吾充新能源科技有限公司	乐清竞取电气有限公司	浙江企达电气有限公司	福州亿力电器设备有限公司
流动资产	59,537,205.94	3,430,123.81	482,702,286.93	19,980,861.97	66,810,861.76	9,645,363.34	455,867,464.18
非流动资产	3,158,421.41	28,836.29	10,924,480.29	20,892.67	2,393,422.09	238,357.85	14,586,203.63
资产合计	62,695,627.35	3,458,960.10	493,626,767.22	20,001,754.64	69,204,283.85	9,883,721.19	470,453,667.81
流动负债	27,816,313.15	136,759.66	286,555,885.24	4,961.33	40,388,151.89	8,025,941.22	258,417,408.06
非流动负债	1,125,354.63	-	-	-	-	-	-
负债合计	28,941,667.78	136,759.66	286,555,885.24	4,961.33	40,388,151.89	8,025,941.22	258,417,408.06

少数股东权益							
归属于母公司股东权益	33,753,959.57	3,322,200.44	207,070,881.98	19,996,793.31	28,816,131.96	1,857,779.97	212,036,259.75
按持股比例计算的净资产份额	12,488,965.04	996,660.13	20,707,088.20	1,999,679.33	10,661,968.83	557,333.99	63,610,877.93
调整事项							
—商誉							
—内部交易未实现利润	2,088.41	-	-	-	44,953.44	-	4,830.48
—其他							
对联营企业权益投资的账面价值	12,441,742.53	1,004,799.36	21,158,180.90	1,999,679.33	10,615,519.02	940,473.22	21,654,718.68
存在公开报价的联营企业权益投资							



的公允价值							
营业收入	67,205,243.30	3,555,575.40	275,479,208.38	3,997.19	61,084,723.56	4,775,984.94	373,775,715.60
净利润	4,937,827.61	214,420.47	-4,965,377.77	-3,206.69	4,131,762.77	-755,596.94	1,958,196.28
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	4,937,827.61	214,420.47	-4,965,377.77	-3,206.69	4,131,762.77	-755,596.94	1,958,196.28
本年度收到的来自联营企业的股利							

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2015 年度常州市“三位一体”专	293,083.28			81,862.84		211,220.44	与资产相关

项资金及配套资金							
2016 年度“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金	202,500.00			40,500.00		162,000.00	与资产相关
2017 年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	150,000.00			30,000.00		120,000.00	与资产相关
2017 年度常州市级工业和信息化专项引导资金	75,000.00			15,000.00		60,000.00	与资产相关
2019 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	350,000.00			50,000.00		300,000.00	与资产相关
2018 年度常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金	197,400.00			28,200.00		169,200.00	与资产相关
2020 年三位一体、企业有效投入项目资金	137,600.00			17,200.00		120,400.00	与资产相关
政策性搬迁补助（土地）	20,025,993.34			933,881.04		19,092,112.30	与资产相关
政策性搬迁补助（房屋建筑物）	23,123,456.92			484,499.88		22,638,957.04	与资产相关
2023 年工业高质量发展专项资金		4,816,000.00		372,319.99		4,443,680.01	与资产相关
合计	44,555,033.54	4,816,000.00		2,053,463.75		47,317,569.79	

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	12,903,155.12	10,110,737.42
与资产相关	2,053,463.75	1,681,143.76
合计	14,956,618.87	11,791,881.18

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险(如汇率风险和利率风险等)、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标及政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团以美元、欧元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2023年12月31日，除本附注“七、81外币货币性项目”所述资产及负债为美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险

## (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：237,311,710.28元，占本公司应收账款及合同资产总额的24.20%。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进

行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	19,077,533.68	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收款项融资	462,208,508.53	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书/票据贴现	应收款项融资	36,858,739.98	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计	/	518,144,782.19	/	/

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产	与终止确认相关的利
----	-----------	-----------	-----------

		金额	得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	462,208,508.53	
合计	/	462,208,508.53	

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏汉凌控股集团有限公司（以下简称“汉凌集团”）	谈行持股 9.39%，臧文明持股 9.03%，谈建平持股 5.42%，陈明持股 3.61%，汤其敏之父汤国产持股 6.78%并担任董事长
上海电科创业投资有限公司	本集团股东
上海电器科学研究所(集团)有限公司	公司董事陈平担任其董事，公司董事尹天文担任其轮值总裁的企业
上海电器科学研究院	上海电器科学研究所(集团)有限公司持有该公司 90%的股权，公司董事尹天文担任院长
常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织
常州三顶电机电器有限公司	汉凌集团持有其 35%的股权；谈建平之兄谈建新持股 20.00%；陈明配偶的弟弟臧伟持股 2.00%；谈文国姐妹的配偶汤国良持股 2%
常州顶锐电器有限公司	常州三顶电机电器有限公司曾持股 75%
上海电器股份有限公司人民电器厂	公司董事尹天文担任其董事的企业
尼得科凯宇汽车电器（江苏）有限公司	汉凌集团持股 28.90%；公司实际控制人之一、董事长谈行担任副董事长
常州迪普医疗器械科技有限公司	汉凌集团持有该公司 66.84%股权；谈行担任其董事；汤国产为其法定代表人、董事长
常州市洛锐电器有限公司	汉凌集团持有其 50%股权；陈明配偶的弟弟臧伟持股 40.00%，并担任其法定代表人、董事兼总经理；汤国产担任其董事长；谈文国姐妹的配偶汤国良持股 2%并担任董事
上海电科智能装备科技有限公司	公司董事尹天文担任其董事的企业
上海电科文化传播有限公司	公司董事尹天文担任其法定代表人、董事的企业



常州市汤墅农副产品专业合作社	公司实际控制人之一、董事、副总经理汤其敏之父汤国产名下农民专业合作社，并担任其法定代表人
常州聚来欣电子线缆有限公司	谈文国姐姐谈文琴曾担任执行董事的企业
常州市洛恒电机配件厂	公司实际控制人之一、董事、总经理臧文明配偶的弟弟虞建龙的个人独资企业，已于 2024 年 2 月退出持股，转让给费小兰
昆山信玮水电暖安装工程有限公司	公司实际控制人之一、董事长谈行子女配偶的父亲季水良持股 85%，并担任执行董事
七星电气股份有限公司	公司控股子公司泉州七星、洛凯电气的参股股东
兰姆达电气技术（苏州）有限公司	公司控股子公司苏州兰姆达电气有限公司曾经的参股股东
上海量乘机电科技有限公司	公司控股子公司江苏洛乘电器科技有限公司的参股股东，已于 2024 年 1 月 15 日将其持有的洛乘电气股权转让给洛凯股份
龚伟	公司董事长谈行的配偶
中机联华（北京）会展有限公司	公司董事尹天文曾担任其董事的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海电器股份有限公司 人民电器厂	采购商品	3,143,868.38			1,632,231.49
上海量乘机电科技有限公司	接受劳务	1,886,792.45			3,503,561.51
常州聚来欣电子线缆有限公司	采购商品及服务	1,718,936.79			832,728.00
常州顶锐电器有限公司	采购商品及服务	1,523,088.32			712,216.61
七星电气股份有限公司	采购商品	1,261,684.66			1,211,865.54
乐清竞取电气有限公司	采购商品	1,133,914.58			906,533.64
上海电器科学研究院	接受劳务	730,637.72			1,037,334.89
常州市洛恒电机配件厂	采购商品	335,041.54			123,621.89
浙江企达电气有限公司	采购商品	176,973.46			249,070.80

上海电器科学研究所(集团)有限公司	采购商品及服务	146,454.60			466,293.40
上海电科文化传播有限公司	接受劳务	76,499.25			15,862.27
江苏汉凌控股集团有限公司	采购商品	6,200.05			10,615.19
中机联华(北京)会展有限公司	接受劳务	2,358.49			
常州迪普医疗器械科技有限公司	采购商品				30,619.47

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
七星电气股份有限公司	销售商品	167,923,565.70	252,315,882.22
上海电器股份有限公司人民电器厂	销售商品	75,369,377.31	72,052,244.79
思贝尔电气有限公司	销售商品	7,047,658.92	4,257,287.32
福州亿力电器设备有限公司	销售商品	4,542,912.57	4,229,453.26
乐清竞取电气有限公司	销售商品及服务	2,837,850.94	2,293,410.61
上海电器科学研究所(集团)有限公司	销售商品	2,246,935.69	1,571,272.82
常州三项电机电器有限公司	销售商品	902,920.60	743,084.34
常州迪普医疗器械科技有限公司	销售商品及服务	62,211.40	65,752.18
常州顶锐电器有限公司	销售商品	21,623.89	
浙江企达电气有限公司	销售商品	15,470.63	115,885.56
常州顶佳电器有限公司	销售商品	2,480.96	
尼得科凯宇汽车电器(江苏)有限公司	销售商品		1,680,796.84
上海量乘机电科技有限公司	提供劳务		67,959.40
上海电器科学研究院	销售商品		3,982.30

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
常州迪普医疗器械科技有限公司	房屋建筑物	236,697.24	306,573.66

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
七星电气股份有限公司	机器设备	1,433,995.46	1,464,792.24			1,620,414.89	2,364,727.20				
七星电气股份有限公司	房屋建筑物					3,894,614.96	8,011,720.00	208,776.71	488,027.07		
上海量乘机电科技有限公司	运输设备		132,110.10				144,000.00				
上海量乘机电科技有限公司	房屋建筑物	647,385.32	743,600.00			629,200.00	743,600.00				
乐清竞取电气有限公司	房屋建筑物	36,674.31				36,846.68					
常州市武进区洛阳镇汤墅村民委员会	房屋建筑物						160,587.95				

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

关联担保情况说明

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

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
上海量乘机电科技有限公司	采购无形资产	2,830,188.68	
常州市洛恒电机配件厂	采购固定资产	15,221.24	
常州顶锐电器有限公司	销售固定资产		424,778.77

## (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	4,944,762.70	4,206,655.04

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 本公司本年预付上海量乘机电科技有限公司股权投资款2,200,000.00元用于收购江苏洛乘电气科技有限公司少数股东股权，已于2024年1月份完成工商变更，变更后本集团对江苏洛乘电气科技有限公司100%持股。

②本集团本年以3,000,000.00元的价款将库铂（福建）电气有限公司100%股权转让给了七星电气股份有限公司，2023年12月22日控制权转移。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	七星电气股份有限公司	123,198,399.69	6,592,569.85	192,803,714.53	9,815,034.13
应收款项融资	上海电器股份有限公司人民电器厂	27,408,270.64			
应收账款	上海电器股份有限公司人民电器厂	24,105,449.27	1,205,272.46	17,470,239.69	873,511.98
应收款项融资	七星电气股份有限公司	17,761,000.00	378,050.00		

应收账款	乐清竞取电气有限公司	6,973,137.71	694,978.24	8,044,554.02	757,425.51
应收账款	思贝尔电气有限公司	1,849,450.54	92,472.53		
应收账款	上海电器科学研究所(集团)有限公司	1,696,376.52	84,818.83	1,079,313.87	53,965.69
应收账款	福州亿力电器设备有限公司	1,530,070.00	76,503.50	2,244,773.20	112,238.66
应收票据	上海电器股份有限公司人民电器厂	1,026,361.34	51,318.07		
应收款项融资	乐清竞取电气有限公司	586,493.50		1,357,342.02	
其他应收款	福州亿力电器设备有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
应收账款	昆山信玮水电暖安装工程有限公司	13,515.01	9,150.01	13,515.01	5,574.01
预付账款	上海电科文化传播有限公司	5,800.00		3,200.00	
预付账款	常州市洛锐电器有限公司	36.00			
应收票据	七星电气股份有限公司			5,123,321.20	256,166.06
其他应收款	常州迪普医疗器械科技有限公司			3,527,822.14	3,463,254.84
应收账款	浙江企达电气有限公司			2,726,140.37	553,461.95
预付账款	七星电气股份有限公司			465,541.19	
预付账款	上海量乘机电科技有限公司			400,000.00	



其他应收款	尼得科凯宇汽车电器（江苏）有限公司			311,232.38	15,561.62
应收账款	常州顶锐电器有限公司			11,558.11	577.91

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海电器科学研究所（集团）有限公司	9,650,000.00	
应付账款	上海量乘机电科技有限公司	2,386,792.45	
应付账款	乐清竞取电气有限公司	716,304.38	622,813.47
应付账款	常州顶锐电器有限公司	582,713.81	198,933.55
应付账款	常州聚来欣电子线缆有限公司	478,817.90	511,492.77
应付账款	上海电器股份有限公司人民电器厂	356,734.00	340,395.13
应付账款	常州市洛恒电机配件厂	346,576.52	144,489.21
应付账款	上海电科智能装备科技有限公司	259,950.00	259,950.00
应付账款	七星电气股份有限公司	106,000.00	
合同负债	上海量乘机电科技有限公司	73,268.34	
应付账款	常州市汤墅农副产品专业合作社	15,360.00	15,360.00
应付账款	思贝尔电气有限公司		1,136,623.40
其他应付款	上海电器科学研究所（集团）有限公司		853,581.36
应付账款	江苏汉凌控股集团有限公司		174,118.20
应付账款	浙江企达电气有限公司		15,920.00

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 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 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

2024年1月19日本公司关于向不特定对象发行可转换公司债券获得上海证券交易所2024年第3次审议会议通过。

**十八、 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、 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本集团收入及利润绝大部分来自机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造等其他相关产品的研发、生产和销售，董事会认为这些产品研发、生产和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司机电设备及配件、电器开关零部件及附件制造经营活动被视为单一分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

8、其他

适用 不适用

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	317,664,584.54	276,374,227.86
1 年以内小计	317,664,584.54	276,374,227.86
1 至 2 年	7,601,756.28	15,174,453.35
2 至 3 年	2,601,838.93	3,237,934.28
3 年以上		
3 至 4 年	242,712.89	619,374.20
4 至 5 年	283,082.89	43,203.94
5 年以上	3,239,120.82	3,301,515.88
合计	331,633,096.35	298,750,709.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,110,932.80	0.34	1,110,932.80	100.00		1,110,932.80	0.37	1,110,932.80	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	330,522,163.55	99.66	18,302,649.31	5.54	312,219,514.24	297,639,776.71	99.63	17,321,803.06	5.82	280,317,973.65
其中：										
1、账龄组合	305,609,892.93	92.15	18,302,649.31	5.99	287,307,243.62	273,704,299.14	91.62	17,321,803.06	6.33	256,382,496.08
2、关联方组合	24,912,270.62	7.51			24,912,270.62	23,935,477.57	8.01			23,935,477.57
合计	331,633,096.35	/	19,413,582.11	/	312,219,514.24	298,750,709.51	/	18,432,735.86	/	280,317,973.65

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 1、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	294,582,725.92	14,729,136.30	5.00
1 至 2 年	5,771,344.28	577,134.43	10.00
2 至 3 年	2,601,838.93	520,367.79	20.00
3 至 4 年	242,712.89	121,356.45	50.00
4 至 5 年	283,082.89	226,466.32	80.00
5 年以上	2,128,188.02	2,128,188.02	100.00
合计	305,609,892.93	18,302,649.31	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	18,432,735.86	980,846.25				19,413,582.11
合计	18,432,735.86	980,846.25				19,413,582.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
良信电器（海盐）有限公司	28,996,966.62		28,996,966.62	8.74	1,449,848.33
上海电器股份有限公司人民电器厂	24,105,449.27		24,105,449.27	7.27	1,205,272.46
北元电器（株洲）有限公司	16,424,236.41		16,424,236.41	4.95	821,211.82
ABB SPA ABB SACE DIVISION	21,488,063.74		21,488,063.74	6.48	1,074,403.19
首瑞（天津）电气设备有限公司	16,527,173.64		16,527,173.64	4.98	826,358.68
合计	107,541,889.68		107,541,889.68	32.43	5,377,094.48

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 107,541,889.68 元，占应收账款年末余额合计数的比例 32.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,377,094.48 元。

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	6,608,002.16	5,092,794.23
合计	6,608,002.16	5,092,794.23

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用



其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,448,760.61	4,683,930.18
1 年以内小计	6,448,760.61	4,683,930.18
1 至 2 年	58,088.92	197,188.00
2 至 3 年	197,188.00	83,108.00
3 年以上		
3 至 4 年	63,108.00	67,002.95
4 至 5 年	32,400.00	1,170,300.00
5 年以上	1,170,300.00	11,130.81
合计	7,969,845.53	6,212,659.94

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,644,642.52	2,048,640.92
往来款	6,212,759.01	4,045,733.76
备用金		
其他	112,444.00	118,285.26
合计	7,969,845.53	6,212,659.94

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,119,865.71			1,119,865.71
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	241,977.66			241,977.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,361,843.37			1,361,843.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,119,865.71	241,977.66				1,361,843.37
合计	1,119,865.71	241,977.66				1,361,843.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
常州市自然资源和规划局	1,170,300.00	14.68	保证金	5年以上	1,170,300.00
江苏大禹水务有限公司	100,000.00	1.25	保证金	2年-3年	20,000.00
运达能源科技股份有限公司	100,000.00	1.25	保证金	1年以内	5,000.00
万帮数字能源股份有限公司	100,000.00	1.25	保证金	1年以内	5,000.00
福建蓝领海贸易有限公司	35,620.00	0.45	备用金	1年-2年	3,562.00
合计	1,505,920.00	18.88	/	/	1,203,862.00

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	216,238,647.11		216,238,647.11	211,538,647.11		211,538,647.11
对联营、合营企业投资	36,604,402.12		36,604,402.12	33,210,710.92		33,210,710.92
合计	252,843,049.23		252,843,049.23	244,749,358.03		244,749,358.03

**(1). 对子公司投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
乐清竞取电气有限公司	10,615,519.02			1,826,223.51						12,441,742.53	
浙江企达电气有限公司	940,473.22			64,326.14						1,004,799.36	
福州亿力电器设备有限公司	21,654,718.68			-496,537.78						21,158,180.90	
常州帮吾充新能源科技有限公司		2,000,000.00		-320.67						1,999,679.33	
小计	33,210,710.92	2,000,000.00		1,393,691.20						36,604,402.12	
合计	33,210,710.92	2,000,000.00		1,393,691.20						36,604,402.12	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	957,261,441.64	798,041,667.36	818,053,932.40	691,340,095.51
其他业务	47,036,479.22	33,661,695.54	64,275,741.93	52,389,634.28
合计	1,004,297,920.86	831,703,362.90	882,329,674.33	743,729,729.79

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
成套柜类产品			16,348,097.34	15,273,966.63
抽框架			360,782,737.27	322,097,741.70
断路器操作机构			471,926,007.73	370,924,645.68
其他产品			108,204,599.30	89,745,313.35
其他业务			47,036,479.22	33,661,695.54
按经营地区分类				
境内			926,984,595.49	771,508,492.49
境外			77,313,325.37	60,194,870.41
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				

合计				
----	--	--	--	--

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	11,607,640.03	
权益法核算的长期股权投资收益	1,393,691.20	1,487,359.74
处置长期股权投资产生的投资收益		1,284,543.96
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	13,001,331.23	2,771,903.70

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用



## 二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,401,110.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,903,155.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	54,187.77	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,680,483.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,499.46	
减：所得税影响额	1,507,505.87	
少数股东权益影响额（税后）	1,780,573.84	
合计	6,613,168.34	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	12.17	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.43	0.64	0.64

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：谈行

董事会批准报送日期：2024年4月25日

## 修订信息

适用 不适用