

# 江苏银河电子股份有限公司

## 2023 年年度报告



二〇二四年三月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴建明、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人（会计主管人员）徐敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司业务经营受各种风险因素影响，公司在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,126,430,898 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理 .....	30
第五节	环境和社会责任.....	44
第六节	重要事项 .....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告 .....	64

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
银河电子、公司、本公司	指	江苏银河电子股份有限公司
银河电子集团	指	本公司控股股东，银河电子集团投资有限公司
同智机电	指	本公司全资子公司，合肥同智机电控制技术有限公司
亿都智能	指	本公司全资子公司，江苏亿都智能特种装备有限公司
亿泰新能源	指	本公司全资子公司，江苏亿泰新能源有限公司
时代亿能	指	本公司控股子公司，江苏时代亿能新能源有限公司
苏州阔普特	指	本公司控股子公司，苏州阔普特智能电力科技有限公司
嘉盛电源	指	原本公司全资子公司，洛阳嘉盛电源科技有限公司，报告期内出售
银河数字	指	原本公司全资子公司，江苏银河数字技术有限公司，报告期内出售

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	银河电子	股票代码	002519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏银河电子股份有限公司		
公司的中文简称	银河电子		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.		
公司的法定代表人	吴建明		
注册地址	张家港市塘桥镇南环路 188 号		
注册地址的邮政编码	215611		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	张家港市塘桥镇南环路 188 号		
办公地址的邮政编码	215611		
公司网址	http://www.yinhe.com/		
电子信箱	yinhe@yinhe.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐鸽	冯熠
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号
电话	0512-58449138	0512-58449138
传真	0512-58449267	0512-58449267
电子信箱	yhdm@yinhe.com	fengyi@yinhe.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913205007205805849
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市时主营业务为数字电视机顶盒和信息电子结构件。2014 年 9 月，公司完成重大资产重组，收购了同智机电 100% 股权，同智机电主营业务为高频开关电源、独立系统的机电管理系统、特种电机及控制器的研发、生产、销售；汽车空调涡旋式压缩机的生产、销售及售后服务。2015 年 9 月，公司分别完成了收购嘉盛电源 100% 股权和福建骏鹏 100% 股权。嘉盛电源主营业务为新能源电动汽车充电类产品，包括充电机电源模块、车载充电机、移动充电

	机及其它车载设备，福建骏鹏主营业务为动力电池和高端 LED 设备等结构件的研发、生产和销售。2021 年 7 月，公司处置了骏鹏通信及骏鹏智能 100% 股权，2023 年 4 月，公司处置了嘉盛电源股权，经过历次资产整合后，公司现有主营业务为智能机电、新能源两大业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变动。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	张爱国、宋张吉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,128,424,553.22	1,310,662,745.46	-13.90%	1,424,782,414.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	186,903,424.65	195,777,745.63	-4.53%	14,353,506.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,722,506.19	118,599,298.79	5.16%	72,972,911.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	664,733,195.21	128,926,480.58	415.59%	-21,231,186.10
基本每股收益（元/股）	0.17	0.17		0.01
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.17		0.01
加权平均净资产收益率	5.96%	6.55%	-0.59%	0.50%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	4,462,643,825.55	3,632,364,138.47	22.86%	3,438,596,707.34
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,174,899,635.69	3,091,997,502.82	2.68%	2,881,722,593.55

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	315,974,381.52	253,434,783.97	272,834,815.06	286,180,572.67
归属于上市公司股东的净利润	62,788,967.04	39,929,839.75	24,103,479.47	60,081,138.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,218,070.73	30,038,337.28	17,067,610.84	20,398,487.34
经营活动产生的现金流量净额	-22,734,924.35	-36,750,276.55	390,957,825.11	333,260,571.00

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,172,087.13	48,768,113.92	-87,300,529.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,103,151.37	14,870,739.84	27,125,198.55	收到的政府补助款
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	20,807,016.02	-1,739,924.85	11,524,250.57	收到的理财收益



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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,490,458.15	2,994,573.42		诉讼和解，收到客户支付的货款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,313,213.11	-341,060.71	-5,326,894.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,703.85	50,447.98	49,898.49	
减：所得税影响额	2,276,284.95	-12,604,152.47	4,675,494.91	
少数股东权益影响额（税后）	34,000.00	28,595.23	15,834.29	
合计	62,180,918.46	77,178,446.84	-58,619,405.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

银河电子是一家集新能源、人工智能、智能机电业务为主的专业化企业集团，主要产品涵盖智能特种装备、新能源储能、充电桩、光储充系统、智能微电网系统、精密结构件和智能终端、智能网关等产品。公司及下属子公司在张家港、南京、合肥等地设立了多个不同领域的研发中心，围绕特种装备智能机电控制系统、新能源储能、充电桩、光储充系统、智能微电网系统、智能网关等多个领域，进行长期、系统的研发。报告期内，公司所属行业发展阶段呈现如下显著特征：

##### （一）智能机电行业发展情况：

1、智能特种装备领域：进入“十四五”以来，在军费稳定增长以及加强实战化训练的背景下，行业需求端有所保证，军工企业业务发展持续向好。2024年3月5日，在第十四届全国人民代表大会第二次会议上提交的预算草案显示，2024年全国财政安排国防支出预算16655.4亿元，增长7.2%，增幅与去年持平。从中期看，《十四五规划和2035远景目标建议》要求加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展，确保2027年实现建军百年奋斗目标；从长期看，《十九大》报告明确指出，力争到2035年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶全面建成世界一流军队的国防和军队现代化新“三步走”战略。《二十大》报告明确指出，全面加强练兵备战，打造强大战略威慑力量体系，增加新域新质作战力量比重，加快无人智能作战力量发展；实施国防科技和武器装备重大工程，加速科技向战斗力转化。当前国际形势风云诡谲，地缘矛盾激化，我国面临的安全形势依然复杂严峻，为应对各种不确定性，持续加大国防投入加快武器装备更新换代和练军备战，提升战略威慑力成为新时期的必然选择。随着十四五期间装备放量以及军演强度提升，军品的消耗进一步加快，在全军加快武器装备现代化建设的大背景下，未来几年军工装备行业需求将持续增加。

2、智能终端领域：2023年9月8日，国家广电总局加强前瞻布局，谋划推动“未来电视”战略部署，提供以智能推荐为核心能力的跨网跨屏跨端的融合视听服务，运用4K/8K、AR/VR、5G、区块链、大数据、云计算等新技术，创新内容生产与传播，夯实全媒体传播体系的数据基础，为用户提供更加优质精准的体验。积极顺应终端智能化发展趋势，加强传播手段和体系建设，加快有线网络与5G网络一体化发展，推动大小屏深度融合，实现无处不在的网络服务能力和跨终端、跨网络、多场景融合的运营服务，不断提升人民群众文化生活获得感、幸福感，巩固壮大主流舆论阵地。

基于全球机顶盒行业历经十多年发展及更新换代的视角，全球数字机顶盒行业正在朝着智能化、多功能方向不断迭代演进，在国内，各种需求、产品及应用呈现多样化，各种融合业务也层出不穷，如各大运营商5G业务+家庭宽带业务+电视业务的融合发展正成为基础业务，相关宽带连接、全屋覆盖相关的接入组网产品、智能融合终端产品未来有着较大市场需求，随着我国卫星互联网产业的快速发展，星地的融合在未来也会带来新的市场需求。

##### （二）新能源行业发展情况：

储能及微电网行业发展情况：

2023 年度，中国储能市场仍然保持着蓬勃的发展。根据 CNEA 全球储能数据库的统计，截止到 2023 年底，中国已投运的电力储能项目累计装机达 86.5GW，同比增长 45%。新型储能累计装机 34.5GW/74.5GWh，同比增长 18.2%。

2023 年，中国新增投运新型储能项目装机规模 21.5GW/46.6GWh，功率和能量规模同比增长均超 150%。超过 100 个百兆瓦级项目实现投运，同比增长 370%。

2023 年，我国共发布 653 项储能直接和间接相关政策，其中国家层面政策 60 项，2023 年 4 月，国家能源局发布《关于加强新型电力系统稳定工作的指导意见(征求意见稿)》，提出新型电力系统稳定发展 27 条，指出按需建设储能，有序建设抽水蓄能，积极推进新型储能建设，探索储能融合发展新场景，提升电力系统安全保障水平和系统综合效率到 2030 年，实现新型储能全面市场化发展，明确了新型储能十年内发展目标，并确立其在推动能源领域碳达峰、碳中和过程中的重要地位；2023 年 11 月，国家发展改革委、能源局发布《关于进一步加快电力现货市场建设工作的通知》，提出鼓励新型主体参与电力市场。通过市场化方式形成分时价格信号，推动储能、虚拟电厂、负荷聚合商等新型主体在削峰填谷、优化电能质量等方面发挥积极作用，探索“新能源+储能”等新方式。多项鼓励政策，有效推动储能行业发展。

2024 年 1 月 30 日，中国电力企业联合会发布《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》。报告预测，预计 2024 年新投产发电装机规模将再超 3 亿千瓦，新能源发电累计装机规模将首次超过煤电装机规模。2024 年底，全国发电装机容量预计达到 32.5 亿千瓦，同比增长 12%左右。2024 年，国内风电装机将迎来历史最高峰。新型储能将继续推动我国储能行业发展，在储能结构中的重要性将持续提升。

微电网领域：当前微电网行业的发展，已经逐渐由政策驱动演变成企业内在需求驱动，发展速度有望进一步加快。自国家“十四五”提出碳中和、碳达峰目标以来，我国各地稳步推进能源革命，建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力，国家和地方也相继发布文件，对高耗能高排放项目进行管控，对部分企业进行停产限产、能耗监测等方面的规定，面对国家“双碳”、“双控”政策，企业对能效管理的需求也随之提升；同时，随着近年来分布式新能源的逐渐普及和占比提升，微电网的建设能有效实现能效管理、优化企业内部运行，缓解新型负荷的并网压力，并且，根据 2023 年 1 月 10 日国家发展改革委办公厅发布《关于进一步做好电网企业代理购电工作的通知》，提出各地要适应当地电力市场发展进程，鼓励支持 10 千伏及以上的工商业用户直接参与电力市场，逐步缩小代理购电用户范围。在电力市场化的背景下，商业模式正逐渐变化，工商业用户直接参与电力市场交易将加速释放电费管理、电力数据分析管理、市场交易工具等的需求，企业电力管理的需求将进一步提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、智能机电业务

公司智能机电业务主要包括智能特种装备业务和智能终端业务。

①智能特种装备业务主要是技术保障装备、智能供配电系统、综合电子信息系统、综合环境控制系统等产品的研发、生产、销售和服务。智能供配电系统从发电、储能、电源变换、电源管理等角度为装备提供电气系统整体解决方案；综合电子信息系统对装备中各类设备对包括但不限于对装备动力舱、成员舱等数据进行采集管理，具有设备状态动态监测、状态控制、数据管理、数据分析、故障诊断、故障预测、辅助维修、远程运维管理等功能，提升装备信息化管理集成度，提高设备故障解决及作战效率；综合环境控制系统对装备具有温度、湿度、压力、空气净化和新风调节，高海拔环境下人员补氧，核生化探测、防护等功能，用于高海拔、高寒、高热地区，为人员生命提供保障。上述各分系统主要用于坦克、装甲车、自行火炮、指挥车、通信车、侦察车、技术保障、后勤等各型军用特种车辆，产品为陆、海、空、火和武警等军种各类型号装备配套。

②智能终端业务主要是智能终端及软件的研发、制造、销售与服务，具体产品主要包括数字 1K/2K/4K/8K 的 IPTV/OTT，智能融合型网关、家庭多媒体中心的 DVB 有线数字、地面数字、卫星数字、第四代北斗直播星广播电视终端等产品；以及面向智能接入网终端产品，包括多功能智能网关、EPON/GPON/10GPON/XGPON、FTTR 全屋覆盖相关的接入组网产品、WiFi5/6 路由器等，主要客户包括国内广电运营商、国内三大通信运营商，国外各大有线电视、卫星电视和互联网电视节目及网络运营商。

## 2、新能源业务

新能源业务主要包括新能源轻量化精密结构件、储能及微电网业务。

①新能源轻量化精密结构件业务主要是为光伏、储能、新能源动力电池、安防等行业内的大客户配套各种精密结构件，现有产品涵盖光伏逆变类产品、储能系统类产品、新能源电动汽车动力电池箱、安防系统类产品等各类精密结构件。

②储能业务主要是基于 AI、大数据、云、IOT、5G 等新一代数字技术，构建一个全感知、全场景、全智能的数字化、智能化储能系统，为客户提供安全高效的工商业储能、户用储能及便携式储能系列产品。

③微电网业务主要是基于大数据与主动安全防御下的新一代网络化优化协调控制体系，围绕新能源微电网（群）能源管理、综合能源管控、配电系统智能运维以及电力市场交易等业务，为工矿企业、工业园区、办公楼宇、电动汽车充电站、部队哨所、无市电海岛等不同应用场景，提供系列化产品和解决方案。

## 三、核心竞争力分析

公司始终以“创新”作为企业发展的核心动力，密切关注和研究最新前沿技术，引进了一批包括博士、硕士在内的高技术人才，塑造了一支 400 余人的研发团队。公司在本部、南京、合肥等地建立起了专业的研发中心，并依托公司拥有的国家级博士后科研工作站、省级研究生工作站、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心，成立专业团队进行新项目的预研开发，成为公司持续良性发展的有力保证。截止报告期末，公司共拥有授权专利总计 250 项，其中发明专利 39 项。

子公司同智机电先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、安徽省创新型试点企、安徽省软件企业、合肥市科技小巨人企业、合肥市知识产权示范企业。同智机电一直以来非常重视研发团队的建设培养，拥有“安徽省级博士后工作站”，“安徽省异步电机控制工程技术研究中心”，“安徽省特种车辆智能机电综合管理系统工程研究中心”等多个专业技术研发平台；“异步电机控制工程技术研究中心”，“安徽省特种车辆智能机电综合管理系统工程研究中心”等多个专业技术研发平台；同时与众多高等院校保持长期稳定的产学研合作关系以及技术交流合作，促进产品技术不断升级优化。同智机电拥有较强的自主试验能力：拥有电子元器件筛选实验室、环境实验室、电磁兼容实验室、焓差实验室和电气性能实验室五大实验室，可按照不同标准开展环境应力筛选、空调制冷性能、电气性能以及电磁兼容等多种试验项目。截止报告期末，同智机电公司共拥有各项专利 183 项，其中发明专利 27 项。

子公司亿都智能是国家高新技术企业，作为深耕精密钣金加工、工业自动化设计多年的企业，其利用多年结构件制造经验，自主研发了精密结构件的智能制造控制和集成技术，目前亿都智能聚焦新能源汽车、储能、安防、光伏等行业相关结构件领域，紧跟重点大客户，在智能制造的控制与集成技术及高强度轻量化材料的加工工艺、结构等方面不断研究开发。截止报告期末，亿都智能共拥有各项专利总计 41 项，其中发明专利 3 项。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 112,842.45 万元，同比减少 13.90%；实现归属于上市公司股东的净利润 18,690.34 万元，同比减少 4.53%。

报告期末，公司财务状况良好，资产总额为 446,264.38 万元，负债总额为 128,620.25 万元，资产负债率为 28.82%，归属于母公司股东的权益为 317,489.96 万元。

#### ① 智能机电业务

报告期内，公司智能机电业务实现主营业务收入 84,487.80 万元，同比减少 10.33%；实现净利润 18,433.88 万元，同比减少 4.09%。

子公司同智机电经营团队以凝聚尖端技术、打造“三高”产品、提供真诚服务、树立民参军企业典范为公司发展指导思想，锐意进取，竭力拼搏，报告期内与重点研究所、工厂保持良好战略合作伙伴关系，对已有市场继续巩固并持续拓展新市场，同时持续加强研发投入，以信息化、全电化、无人化、智能化为典型技术特征的四代装备研制为导向，聚合研发力量，积极参与四代装备高压直流智能供配电系统、综合环境控制系统、健康管理等项目研制，促使产品升级，丰富产品系列，不断扩大军工业务领域和业务规模。报告期内，在分系统业务领域，同智机电原有智能供配电系统、综合环境控制系统、健康管理系统和通用技术保障类机电业务保持稳定增长，并已成功进入陆军四代装甲装备配套，在武警指挥车项目取得突破，中标综合电源、便携式电源和制氧机；在技术保障装备领域，同智机电完成了 6.6 亿元技术

保障装备某型车生产任务，同时已成立同智机电全资子公司安徽晓骏智能装备有限公司，投资建设军用技术保障服务项目，打造技术保障项目研发、生产、技术服务基地，进一步拓展技术保障装备，标志着同智机电从系统配套迈上了技术保障装备科研的新台阶，为同智机电未来进一步扩大军品业务提供了保证。

报告期内，公司原有智能终端业务全年利润和上年基本持平，为加快产品研发与产业升级的力度，公司将开发重点集中在智能接入网终端产品，包括多功能智能网关、EPON/GPON/10GPON/XGPON、FTTR 等，相关产品已经研发完成，市场主要集中在国内广电运营商和国内三大通信运营商，目前全力进行市场开拓。报告期内，公司还完成了格思航天的增资扩股项目，为下一步进入光通信、光网络、卫星通信产业打好基础。

## ② 新能源业务

报告期内，公司新能源业务实现主营业务收入 26,262.88 万元，较上年减少 18.06%；实现净利润 437.12 万元，收入规模减少主要是出售洛阳嘉盛后不再纳入合并范围所致。

新能源轻量化精密结构件业务主要产品涵盖光伏逆变类产品、储能系统类产品、新能源电动汽车动力电池箱、安防系统类产品等各类精密结构件。2023 年亿都智能紧跟大客户需求，储能系统类业务有所增长，下一步亿都智能将立足长三角，继续严控成本，提升智能制造能力，提高品质，深耕深挖现有大客户需求，在做大做强现有业务的同时，关注新兴行业的业务需求，寻求新领域的布局，努力成为长三角精密结构件的优质供应商。

储能业务主要产品涵盖工商业储能、户用储能、充电桩及光储、储充、光储充等系列产品 and 解决方案。报告期内，完成了部分储能产品的研发和认证工作，下一步将加大销售队伍建设，进一步提高销售能力建设，通过参加国内外展会以及网络宣传等方式增加市场曝光度，加快市场推广力度。

微电网业务主要产品涵盖智能微电网系统、智慧能源管理系统、智慧双碳管控管理系统以及物联编辑器、边缘计算网关、智慧能源管理终端等相关核心产品。报告期内，已成功在相关电网领域内开展运用，下一步将继续加大在电网和大型企业的市场拓展力度。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,128,424,553.22	100%	1,310,662,745.46	100%	-13.90%
分行业					
工业	1,128,424,553.22	100.00%	1,310,662,745.46	100.00%	-13.90%
分产品					
智能机电产品	844,878,004.34	74.87%	942,178,302.81	71.88%	-10.33%
新能源产品	262,628,776.38	23.28%	320,522,630.37	24.46%	-18.06%
其他	20,917,772.50	1.85%	47,961,812.28	3.66%	-56.39%

分地区					
内销	1,102,319,853.29	97.69%	1,265,586,007.34	96.56%	-12.90%
外销	26,104,699.93	2.31%	45,076,738.12	3.44%	-42.09%
分销售模式					
直销	1,128,424,553.22	100.00%	1,310,662,745.46	100.00%	-13.90%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,128,424,553.22	700,960,492.43	37.88%	-13.90%	-17.36%	2.60%
分产品						
智能机电产品	844,878,004.34	469,295,367.67	44.45%	-10.33%	-14.24%	2.53%
新能源产品	262,628,776.38	223,783,430.71	14.79%	-18.06%	-15.75%	-2.33%
分地区						
国内	1,102,319,853.29	682,319,949.64	38.10%	-12.90%	-16.29%	2.51%
分销售模式						

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
智能机电产品	销售量	万元	87,324.59	94,723.25	-7.81%
	库存量	万元	67,345.56	25,082.28	168.50%
新能源产品	销售量	万元	27,012.47	29,686.55	-9.01%
	库存量	万元	5,006.19	5,594.55	-10.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司智能机电类产品存货增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
------	-------	-------	---------	----------	-------	--------	------------	-------------	-------------	----------

技术保障装备某型车（具体产品涉密，豁免披露）	公司根据相关规定豁免披露当事人的具体信息	66,262.02	0	0	66,262.02	是	不适用	0	0	不适用
------------------------	----------------------	-----------	---	---	-----------	---	-----	---	---	-----

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能机电产品	原材料	405,219,916.30	86.35%	483,675,124.10	88.39%	-16.22%
智能机电产品	人工工资	39,572,713.49	8.43%	37,076,475.70	6.78%	6.73%
智能机电产品	制造费	24,502,737.88	5.22%	26,448,851.95	4.83%	-7.36%
新能源产品	原材料	165,107,415.17	73.78%	196,496,172.50	73.97%	-15.97%
新能源产品	人工工资	31,284,923.61	13.98%	29,293,027.16	11.03%	6.80%
新能源产品	制造费	27,391,091.93	12.24%	39,844,535.55	15.00%	-31.26%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截止本报告期末，纳入公司合并范围的子公司合计 9 家，其中本报告期内由于业务需要新增 3 家子公司，由于战略调整，减少 2 家子公司，具体请参阅“第十节之九、合并范围的变更”和“第十节之十、在其他主体中的权益”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	583,707,886.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	224,216,017.20	19.87%



2	第二名	148,198,677.42	13.13%
3	第三名	100,255,127.66	8.88%
4	第四名	75,470,159.40	6.69%
5	第五名	35,567,905.30	3.15%
合计	--	583,707,886.98	51.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	403,234,976.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	196,586,089.37	21.80%
2	第二名	104,604,107.54	11.60%
3	第三名	46,430,258.88	5.15%
4	第四名	28,277,649.63	3.14%
5	第五名	27,336,870.80	3.03%
合计	--	403,234,976.22	44.72%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,897,063.30	53,020,385.29	-41.73%	嘉盛电源不再纳入公司合并报表范围和亿泰减少所致
管理费用	97,245,876.43	104,319,515.46	-6.78%	
财务费用	-7,431,946.78	-6,012,729.66	不适用	
研发费用	129,601,820.26	150,505,701.88	-13.89%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
特种智能机电相关产品研发	加大科研投入，持续进行产品迭代，提高新一代装甲装备、新一代技术保障装备、箱火系列、电子对抗等型号国产化率，产品更数字化、智能化、轻量化、小型化	进行中	实现批量订单	增强市场竞争力，扩大营收规模，提高产品市场占有率
基于广电双纤三波网络的光接收机的研发	满足广电全光网入户改造需求	完成了产品的设计与批产	实现批量订单	增强市场竞争力，扩大营收规模，提高产

				品市场占有率
基于 GK6323 系列的多信道接入的超高清智能终端的研发	满足客户超高清终端市场需求	完成了产品的设计与批产；完成了产品的认证测试。	实现批量订单	增强市场竞争力，扩大营收规模，提高产品市场占有率
FTTR 家庭智能网关的研发	满足客户 FTTR 产品市场需求	完成了产品的设计与小批；正在进行运营商的产品认证测试。	实现批量订单	增强市场竞争力，扩大营收规模，提高产品市场占有率

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	376	399	-5.76%
研发人员数量占比	26.09%	27.67%	-1.58%
研发人员学历结构			
本科	234	261	-10.34%
硕士	107	103	3.88%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	159	180	-11.67%
30~40 岁	170	183	-7.10%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	129,601,820.26	150,505,701.88	-13.89%
研发投入占营业收入比例	11.49%	11.48%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,943,189,818.71	1,278,240,082.16	52.02%
经营活动现金流出小计	1,278,456,623.50	1,149,313,601.58	11.24%
经营活动产生的现金流量净额	664,733,195.21	128,926,480.58	415.59%
投资活动现金流入小计	2,920,135,037.40	2,906,232,564.08	0.48%
投资活动现金流出小计	3,179,029,597.61	2,980,591,772.14	6.66%
投资活动产生的现金流量净额	-258,894,560.21	-74,359,208.06	
筹资活动现金流入小计	3,680,000.00		100.00%

筹资活动现金流出小计	123,859,319.80	14,444.11	857,407.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,179,319.80	-14,444.11	
现金及现金等价物净增加额	285,847,280.53	54,718,168.05	422.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流量变动分析：报告期内，公司完成订单生产收到的预收款较上年同期增加所致。

投资活动现金流量变动分析：报告期内，公司购买理财产品增加所致。

筹资活动现金流量变动分析：报告期内，公司分配股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,690,735.87	9.21%	主要是处置交易性金融资产取得的收益	否
公允价值变动损益	3,213,368.77	1.67%	持有交易性金融资产报告期内公允价值变动	否
资产减值	-9,899,433.75	-5.15%	存货及其他资产的减值	否
营业外收入	93,550.16	0.05%	赔款收入	否
营业外支出	2,055,275.40	1.07%	公益性捐赠支出及非流动资产处置损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	889,165,909.23	19.92%	607,916,946.42	16.74%	3.18%	同智机电预收款增加所致
应收账款	415,442,891.83	9.31%	433,758,379.11	11.94%	-2.63%	
存货	1,006,493,261.17	22.55%	606,269,141.40	16.69%	5.86%	同智机电完成订单生产存货相应增加所致
固定资产	698,113,881.12	15.64%	628,871,008.98	17.31%	-1.67%	
在建工程	700,520.96	0.02%	86,159,416.87	2.37%	-2.35%	母公司在建工程转固所致
使用权资产	2,029,067.28	0.05%			0.05%	
合同负债	646,379,453.79	14.48%	18,427,829.03	0.51%	13.97%	同智机电预收款增加所致
租赁负债	702,883.25	0.02%			0.02%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资					136,000,000.00		10,607,785.46	146,607,785.46
结构性存款等银行理财产品	667,000,000.00	3,213,368.77	3,213,368.77	0.00	2,990,000,000.00	2,769,000,000.00	-25,000,000.00	866,213,368.77
应收款项融资	94,000,247.81						-55,863,059.77	38,137,188.04
上述合计	761,000,247.81	3,213,368.77	3,213,368.77		3,126,000,000.00	2,769,000,000.00	-70,255,274.31	1,050,958,342.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023年12月31日账面价值（元）	受限原因
货币资金	17,305,819.23	开立银行承兑汇票和信用证存入的保证金
应收票据	40,954,711.00	票据质押
合计	58,260,530.23	—

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
140,000,000.00	221,878,032.23	-36.90%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
洛阳嘉盛电控技术有限公司	电机控制系统、磁轴承控制系统、磁悬浮鼓风机、压缩机、电机等装备生产、销售和服务	增资	56,000,000.00	15.44%	自有资金	张家书、郭辉、洛阳豫众盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、洛阳众豫嘉企业管理咨询合伙企业	根据标的公司具体情况而定	不适用	公司完成了对嘉盛电控的增资，同时嘉盛电控完成了相关工商变更登记。			否	2023年04月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对洛阳嘉盛电控技术有限公司增资完成的公告》（2023-032）

苏州时代华景新能源有限公司	储能电芯制造、储能系统集成设计、工程EPC、工商业储能项目投资运维	增资	50,000,000.00	14.29%	自有资金	张家港保税区时代福华科技有限公司、张家港市丰鑫源企业管理合伙企业（有限合伙）	根据标的公司具体情况而定	不适用	公司完成了对时代华景的增资，同时时代华景完成了相关工商变更登记。			否		不适用
上海格思航天科技有限公司	卫星设计、卫星制造	增资	30,000,000.00	0.92%	自有资金	上海中科辰新卫星技术有限公司、上海垣信卫星科技有限公司等13家企业	根据标的公司具体情况而定	不适用	公司完成了对格思航天的增资，同时格思航天完成了相关工商变更登记。			否	2023年08月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于参与竞投格思航天增资扩股项目的公告》（2023-046）
合计	--	--	136,000,000.00	--	--	--	--	--	--			--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

☑适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
洛阳嘉盛电控技术有限公司	嘉盛电源100%股权	2023年05月12日	14,000	-589.85	本次交易对公司2023年度合并报表产生投资收益409.71万元。	2.22%	账面净资产为基础	否	不适用	是	是	2023年04月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于出售嘉盛电源100%股权的公告》（2023-029）

## 九、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥同智机电控制技术有限公司	子公司	保障类电源、智能供配电系统、综合电子信息系统和综合环境控制系统及技术保障类装备	683,880,000.00	2,722,072,683.47	1,571,286,337.19	700,272,423.80	179,889,514.47	170,171,214.60

注：上述净利润指归属于母公司股东的净利润，同智机电含下属子公司经营业绩。



报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏时代亿能新能源有限公司	设立	对报告期公司经营业绩不构成重大影响
苏州阔普特智能电力科技有限公司	设立	对报告期公司经营业绩不构成重大影响
安徽骁骏智能装备有限公司	设立	对报告期公司经营业绩不构成重大影响
洛阳嘉盛电源科技有限公司	出售 100%股权	对报告期公司经营业绩不构成重大影响
江苏银河数字技术有限公司	出售 100%股权	对报告期公司经营业绩不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来的发展战略

总体规划：未来公司将以建设“科技银河”为战略目标，紧紧围绕“聚焦新能源、电子信息、智能装备，深耕军品，拓展硬科技”这一工作主线，强化人才驱动发展战略，发挥科技创新的引领作用，加快向技术驱动型企业转化；遵循合作共赢的发展理念，实现股东、员工、管理层的多方共赢。未来三年，在保持公司现有军工、新能源等产业稳定增长的基础上，积极寻求与新能源、人工智能、卫星通信、数字经济产业链领域专精特新企业进行股权和业务合作，形成投资与产业双轮驱动的发展模式，推动公司可持续发展。

### （二）2024 年度经营计划

1、智能特种装备业务：围绕军用技术保障装备，智能化、信息化机电设备技术提升，继续加大对军工业投入，扩大业务领域和销售规模。

智能特种装备业务：2024 年，同智机电将以武器装备智能化发展为契机，以军民融合发展趋势为导向，继续聚焦技术保障类装备、智能供配电系统、综合电子信息系统和综合环境控制系统和通用技术保障类机电业务，始终坚持预研一代、科研一代、生产一代的发展模式，围绕军用技术保障装备，智能化、信息化机电设备的技术提升、100%国产化率的实现持续加大投入，做精、做强核心专业，提升技术优势，积极拓展业务领域和扩大规模；同时，继续提升精细化管理水平，探索科学化管理道路，将质量作为企业发展的生命线，从根本上提高军工产品质量和军品承制质量保证能力，力争成为领先的民营军工企业之一。

智能终端业务：2024 年，公司将充分利用数字电视智能终端业务积累的数字技术和团队，在稳固发展原有的数字智能电视终端业务之外，积极围绕数字经济基础设施相关的各类终端设备，加大研发投入，研发光通信、光网络、卫星通信等系列产品，实现公司业务的转型升级。

2、新能源业务：聚焦储能、充电桩、光储充系统、智能微电网、新能源轻量化精密结构件业务等行业，加大人才引进和培养力度，提升销售队伍的能力建设，整合集团资源加快拓展业务渠道，扩大销售规模。

在储能、充电桩、光储充领域，公司致力于高效率、高安全性储能、充电桩和光储充系统的研发制造及综合能源服务，2024 年，公司一方面继续完成工商业储能及户用储能系列产品的开发、认证工作，快速进行产业化落地；另一方面将加大销售团队的建设，积极拓展业务渠道，做好市场网络建设，扩大销售规模。

在微电网领域，公司致力于微电网和综合能源系统的技术创新，整体解决方案的研究与实践。2024 年，公司一方面将依托专家在智慧能源系统内具有自主知识产权的成熟产品加快市场推广力度，另一方面重点围绕工矿企业、工业园区、办公楼宇、电动汽车充电站、部队哨所、无市电海岛等不同应用场景，加大市场开拓力度，提供系列化产品和定制化解决方案，做好项目对接和落地。

在结构件领域，公司将进一步聚焦新能源汽车动力电池、储能、充电桩、光伏逆变器等行业相关轻量化精密结构件领域，一方面紧跟重点大客户，进一步研究结构件行业智能制造的控制与集成技术及高强度轻量化材料的加工工艺、结构，提升智能制造水平，抓住主流客户的产能扩展和新品开发机遇，研发新产品，提高公司配套份额。另一方面，积极开发新客户，关注新兴行业的业务需求，寻求新领域的布局，力争规模再上一个新台阶。同时，对内继续强化内部管理，做好产品质量管控，成本管控，注重管理，提升效益，保持在结构件领域内智能制造能力处于领先水平。

3、经营管理：进一步加强公司各项内部管理，落实经营责任制，强化考核与奖励制度，提升各项管理水平和工作质量，努力完成全年目标任务，同时进一步加强公司及各子公司的规范运作及内部审计，并做好前期投资项目的投后管理工作

为实现公司经营目标，充分调动工作积极性，将薪酬与经营业绩和资源占用充分挂钩，公司下发了《2024 年度子公司主要负责人薪酬及团队激励考核办法》，明确了考核要求，细化了激励考核奖励制度，后续公司将加强目标完成情况的跟踪、检查与督促，严格按照已制定的各项指标，强化目标管理与考核，同时，针对新项目团队负责人设置对应业绩指标和绩效考核要求，提高公司新业务拓展的积极性，培养发展后劲，从而推动公司整体的可持续发展。

2024 年，公司及各子公司要继续严格把控规范运作要求，加强内部审计和规范运作督导检查，对于公司前期投资孵化的项目，及时做好投后管理工作。

4、资本运作：夯实基础、聚焦重点、整合资源、提升核心竞争力

2024 年，公司将紧抓军工及新能源行业发展机遇，进一步夯实现有业务，扩大业务规模，提升资产盈利能力，同时将充分利用上市公司的平台优化公司资产结构，盘活存量做优增量，有效整合内外部各种资源，积极寻求与新能源、卫

星互联网、数字经济产业链领域专精特新企业进行股权和业务合作，形成投资与产业双轮驱动的发展模式，进一步提升公司核心竞争力。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、市场竞争风险

特种装备行业：受到军民融合政策的影响，特种装备市场进入门槛逐步降低，公司特种装备业务面临的市场竞争环境也将日趋激烈，产品售价存在下降风险。民品行业：随着新能源行业以及储能领域投资力度加大及技术水平的不断发展，公司业务面临技术不断创新、价格持续下降及盈利模式等方面的压力，从而降低竞争力的风险。

公司将以“企业为主体、市场为导向、产学研相结合”的技术创新体系，持续加强研发投入，提升技术创新能力，提高产品核心竞争力。

#### 2、原材料价格波动和供应不足风险

公司生产所需的原材料受相关材料价格变动及市场供需情况的影响，产业链供应链不确定性因素较多，对公司供应链管理提出了更高的要求，如果公司不能及时做好供应链统筹安排，可能产生原材料供应波动较大的风险。针对原材料波动风险，公司将根据行情信息和市场经验，预测未来一段时期的需求量，在价格相对低位时集中采购，保障原材料价格基本稳定；对内公司将通过技术创新、工艺优化等方式不断降低生产成本。

#### 3、人才储备不足

随着公司业务转型发展，现有人才已很难满足业务发展的需要。后续公司将继续加强内部人才的选拔和培养，激励和引导有能力的年轻人竞争上岗，完善激励机制；同时从市场引进专业人才，实施人才双轮驱动，建立好人才梯队，保证企业的可持续发展。

#### 4、特种装备审价风险

公司部分特种装备产品尚未完成全部审价，且军方对新产品的价格审定过程可能较长，最终审定价格与暂定价格的差异幅度具有不确定性，可能导致公司的经营业绩在价格差异调整年度内出现波动，如出现审定价格相对暂定价格向下调整的情况，公司的经营业绩将会出现下降。公司将进一步提高产品的技术含量，在不增加人员的前提下，扩大销售规模、增加品种、提高管理、完善企业数字化建设，从而提高企业的抗风险能力，进而提高整体盈利水平。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月03日	公司行政研发大楼一楼会议	实地调研	机构	开源证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司2023年4月3日投资者关系活动记录表（编	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司2023年4月3日投资者关系活动记录表（编

	室				号 2023-001)	号 2023-001)
2023年05月23日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	华泰证券、百年保险	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表(编号 2023-003)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表(编号 2023-003)
2023年06月09日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	涌乐基金、中信建投	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 6 月 9 日投资者关系活动记录表(编号 2023-004)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 6 月 9 日投资者关系活动记录表(编号 2023-004)
2023年06月21日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	南京证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表(编号 2023-005)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表(编号 2023-005)
2023年09月06日	上海	实地调研	机构	国金证券、长信基金、华安基金、财通基金、开源证券、时代伯乐、富安达基金、炬诚资产、明溪天泽、汇鸿国际、韩亚投资、国寿安本基金	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 8 月 31 日及 9 月 6 日投资者关系活动记录表(编号 2023-006)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 8 月 31 日及 9 月 6 日投资者关系活动记录表(编号 2023-006)
2023年09月22日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	东吴证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 9 月 22 日投资者关系活动记录表(编号 2023-007)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 9 月 22 日投资者关系活动记录表(编号 2023-007)
2023年10月31日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	财通证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 10 月 31 日投资者关系活动记录表(编号 2023-008)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 10 月 31 日投资者关系活动记录表(编号 2023-008)
2023年11月03日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	华泰证券、富国基金、汐泰资管、泰康资管、浙商证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表(编号 2023-009)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 3 日投资者关系活动记录表(编号 2023-009)
2023年11月07日	上海、深圳	实地调研	机构	中银基金、景顺长城基金、前海开源基金、前海博普资产、中欧瑞博投资	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 6 日至 11 月 7 日投资者关系活动记录表(编号 2023-010)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 6 日至 11 月 7 日投资者关系活动记录表(编号 2023-010)
2023年11月21日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	华金证券	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 21 日投资者关系活动记录表(编号 2023-011)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 21 日投资者关系活动记录表(编号 2023-011)
2023年11月28日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	东吴证券、博时基金、申银万国证券、混沌投资	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 27 日至 11 月 28 日投资者关系活动记录表(编号 2023-012)	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 11 月 27 日至 11 月 28 日投资者关系活动记录表(编号 2023-012)
2023年12	公司行政研发	实地调研	机构	天风证券、吉渊投资、银华基金、浙商	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份

月 12 日	大楼一楼会议室			资管、华富基金、长城基金	有限公司 2023 年 12 月 11 日至 12 月 12 日投资者关系活动记录表（编号 2023-013）	有限公司 2023 年 12 月 11 日至 12 月 12 日投资者关系活动记录表（编号 2023-013）
2023 年 12 月 15 日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券、华福证券、东吴证券、平安资管	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表（编号 2023-014）	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表（编号 2023-014）
2023 年 12 月 20 日	公司本部会议室、同智机电会议室	实地调研	机构	财通资管、华泰证券、景顺长城基金	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 12 月 19 日至 12 月 20 日投资者关系活动记录表（编号 2023-015）	具体情况详见刊登在巨潮资讯网上的江苏银河电子股份有限公司 2023 年 12 月 19 日至 12 月 20 日投资者关系活动记录表（编号 2023-015）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度；公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露媒体
1	独立董事制度	2023 年 10 月 21 日	巨潮资讯网
2	董事会提名委员会工作细则	2023 年 10 月 21 日	
3	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2023 年 10 月 21 日	
4	董事会审计委员会工作细则	2023 年 10 月 21 日	
5	董事、监事和高级管理人员持有和变动本公司股票管理制度	2023 年 10 月 21 日	
6	董事会议事规则	2022 年 6 月 22 日	
7	监事会议事规则	2022 年 6 月 22 日	
8	股东大会议事规则	2022 年 6 月 22 日	
9	关联交易管理制度	2022 年 6 月 22 日	
10	累积投票制实施细则	2022 年 6 月 22 日	
11	信息披露管理制度	2022 年 6 月 22 日	
12	对外投资管理制度	2022 年 6 月 22 日	
13	对外担保管理制度	2022 年 6 月 22 日	
14	总经理工作细则	2022 年 6 月 22 日	
15	董事会战略决策委员会工作细则	2022 年 6 月 22 日	
16	募集资金管理制度	2022 年 6 月 22 日	
17	内部审计制度	2022 年 6 月 22 日	
18	内幕信息知情人登记管理制度	2022 年 6 月 22 日	
19	独立董事年度报告工作制度	2022 年 6 月 22 日	
20	风险投资管理制度	2022 年 6 月 22 日	
21	重大信息内部报告制度	2022 年 6 月 22 日	
22	董事会秘书工作细则	2021 年 4 月 20 日	
23	财务管理制度	2019 年 10 月 22 日	
24	委托理财管理制度	2017 年 3 月 21 日	
25	投资者关系管理办法	2013 年 7 月 26 日	
26	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011 年 3 月 28 日	

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

是 否

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

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

公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面均做到了分开，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，具备独立面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立

公司具有独立完整的业务以及面向市场的自主经营能力。公司具有独立完整的供应、生产和销售系统，建立了健全的组织机构，原材料的采购和产品的销售不依赖于控股股东及其控制的其他企业，独立开展生产、销售等业务，且现有控股股东已出具避免同业竞争承诺函。公司具有完全独立面向市场自主经营的能力，不存在影响公司独立性的关联交易，公司的业务独立。

### （二）人员独立

1、公司按照有关法律、法规及国家对劳动、人事及工资管理的相关规定建立了一整套的管理制度、管理体系，拥有完备的人事管理资料，与员工签订了规范的劳动合同，行政管理人员配备齐全。

2、公司的高级管理人员专职在公司担任行政管理职务，在公司领取薪酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。

3、公司主要股东推荐董事人选均按照《公司章程》有关规定通过合法程序进行，不存在干预董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

4、公司财务人员不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司或下属子公司工作并领取薪酬，未在持有公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他任何职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。

公司的董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员任职，系根据《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定的程序进行推选与任免，不存在超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。

公司拥有独立于控股股东及其控制的其他企业的员工，并在有关社会保障、工资薪酬等方面分账独立管理。

### （三）资产独立

公司拥有独立于控股股东及其控制的其他企业的生产经营场所。公司拥有独立完整的采购、生产、销售业务配套设施及资产。公司业务和生产经营必需的房产、设备、土地使用权、商标、专利及其他资产的权属完全由公司独立享有，

不存在与控股股东共用的情况。公司不存在以自身资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产有完全的控制支配权。

#### （四）机构独立

公司建立了适应自身业务发展的组织结构，机构独立于控股股东。公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于公司控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东单位严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况，亦不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

#### （五）财务独立

公司建立了独立的财务会计部门、独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的控股子公司与公司执行统一的财务核算和管理制度。公司根据有关会计制度的要求，独立进行财务决策。

公司拥有独立的银行账户，不与控股股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业任职。

公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在将公司的借款转借给控股股东单位使用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	23.78%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年年度股东大会决议公告》（2023-025）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用



## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的 原因
吴建明	男	64	董事长、总经理 (总裁)	现任	2013年02月01日	2025年05月08日	6,489,800	0	1,614,200	0	4,875,600	因个人资金需求减持股份
吴刚	男	49	董事、副总经理 (副总裁)	现任	2013年02月01日	2025年05月08日	1,002,600	0	250,000	0	752,600	因个人资金需求减持股份
孙胜友	男	55	董事	现任	2019年02月18日	2025年05月08日	0	0	0	0	0	不适用
张拥军	男	62	独立董事	现任	2019年01月27日	2025年05月08日	0	0	0	0	0	不适用
郭静娟	女	59	独立董事	现任	2022年05月09日	2025年05月08日	0	0	0	0	0	不适用
顾革新	男	56	监事会主席	现任	2013年02月01日	2025年05月08日	4,845,000	0	0	0	4,845,000	不适用
李春燕	女	42	监事	现任	2017年08月07日	2025年05月08日	30,260	0	0	0	30,260	不适用
代大河	男	42	职工监事	现任	2022年05月09日	2025年05月08日	0	0	0	0	0	不适用
徐敏	女	56	财务负责人	现任	2013年02月01日	2025年05月08日	1,140,370	0	250,000	0	890,370	因个人资金需求减持股份
徐鸽	男	38	副总经理(副 总裁)、董事会秘书	现任	2022年05月09日	2025年05月08日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	13,508,030	0	2,114,200	0	11,393,830	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事

吴建明先生：1960 年生，大专学历，高级工程师，高级经济师。曾先后任职于南通无线电厂、张家港市电子计算机厂、银河电子集团。2000 年 6 月至今任职于本公司，现任本公司董事长兼总经理，江苏亿都智能特种装备有限公司执行董事，苏州银骏机电科技有限公司执行董事，江苏亿泰新能源有限公司执行董事，江苏银河致新投资有限公司执行董事，江苏时代亿能新能源有限公司执行董事兼总经理，并兼任银河电子集团投资有限公司董事。

吴建明先生曾先后被评为江苏省有突出贡献中青年专家、江苏省技术改造先进个人、江苏省技术创新先进个人、全国电子信息行业优秀创新企业家，并担任张家港市人大代表、苏州市人大代表、苏州市政府专家咨询团成员。

吴刚先生：1975 年生，本科学历，律师资格。曾任职于银河电子集团、合肥同智机电控制技术有限公司、洛阳嘉盛电源科技有限公司、福建骏鹏通信科技有限公司及福建骏鹏智能制造有限公司。2000 年至今任职于本公司，现任本公司董事、副总经理（副总裁），江苏亿都智能特种装备有限公司监事，江苏银河致新投资有限公司监事，苏州阔普特智能电力科技有限公司执行董事兼总经理，南京阔普特智能电力科技有限公司执行董事兼总经理。

孙胜友先生：1969 年生，硕士学历。中国注册会计师，审计师，会计师。曾任国祯生物制药公司总经理；华泰集团投资总监；华泰集团瑞丰食品公司总经理；本公司副总裁。现任本公司董事。

张拥军先生：1962 年生，大学学历，中共党员。曾工作原北空运输团、原陆航 8 团。曾任原陆航装备局副局长、陆航学院副院长（正师），2017 年 12 月已退休，现任本公司独立董事。

郭静娟女士：1965 年生，大学学历，中国注册会计师、资产评估师。曾任无锡创达新材料股份有限公司独立董事、江苏正大富通股份有限公司独立董事、江苏新芳科技集团股份有限公司独立董事、长江润发健康产业股份有限公司独立董事，现任沙洲职业工学院副教授、本公司独立董事、江苏华昌化工股份有限公司独立董事、江苏沙钢股份有限公司独立董事、张家港富瑞特种装备股份有限公司独立董事。

### （二）监事

顾革新先生：1968 年生，大专学历，助理工程师。曾先后任职于张家港市第二机械厂、张家港市精细化学品厂、张家港市恒立电工有限公司，曾任本公司董事、江苏银丰供应链管理有限公司董事，现任本公司监事会主席，银河电子集团董事长兼总经理、张家港银河龙芯科技有限公司执行董事、江苏盛海智能科技有限公司董事长、江苏银丰国际贸易有限公司董事。

李春燕女士：1982 年生，本科学历，中级经济师。曾任职于合肥同智科技发展有限公司，现任本公司监事并兼任合肥同智机电控制技术有限公司财务部部长，兼任合肥红宝石创投股份有限公司董事、合肥合试检测股份有限公司董事、安徽骁骏智能装备有限公司财务负责人。

代大河先生：1982 年生，本科学历。自 2006 年 4 月至今任职于本公司。现任本公司职工代表监事。

**(三) 高级管理人员**

吴建明先生：总经理（总裁），其简历见“（一）董事会成员”。

吴刚先生：副总经理（副总裁），其简历见“（一）董事会成员”。

徐敏女士：1968年生，大专学历，会计师职称。曾先后任职于张家港市电子计算机厂、银河电子集团。2000年6月至今任职于本公司，现任本公司财务负责人。目前主要负责公司财务部管理工作。

徐鹤先生：1986年生，本科学历，中共党员。2008年7月至今在江苏银河电子股份有限公司证券部任职，协助董事会秘书处理日常事务。徐鹤先生已于2012年7月获深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。现任本公司副总经理（副总裁）兼董事会秘书、江苏亿泰新能源有限公司监事、苏州时代华景新能源有限公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴建明	银河电子集团	董事	2010年02月02日		否
顾革新	银河电子集团	董事长兼总经理	2010年02月02日		否
在股东单位任职情况的说明	公司董事吴建明先生自2010年2月2日起在银河电子集团担任董事职务；公司监事会主席顾革新先生自2010年2月2日起在银河电子集团担任董事长兼总经理职务。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴建明	江苏亿都智能特种装备有限公司	执行董事	2018年04月25日		否
吴建明	苏州银骏机电科技有限公司	执行董事	2020年01月08日		否
吴建明	江苏亿泰新能源有限公司	执行董事	2022年06月20日		否
吴建明	江苏银河致新投资有限公司	执行董事	2022年07月21日		否
吴建明	江苏时代亿能新能源有限公司	执行董事兼总经理	2023年03月10日		否
吴建明	银河电子集团投资有限公司	董事	2010年02月02日		否
吴刚	江苏亿都智能特种装备有限公司	监事	2012年04月26日		否
吴刚	江苏银河致新投资有限公司	监事	2022年07月21日		否
吴刚	苏州阔普特智能电力科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年03月16日		否
吴刚	南京阔普特智能电力科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年04月13日		否
郭静娟	沙洲职业工学院	教师	1986年07月01日		是
郭静娟	江苏华昌化工股份有限公司	独立董事	2019年05月14日		是
郭静娟	张家港富瑞特种装备股份有限公司	独立董事	2023年07月07日		是
郭静娟	江苏沙钢股份有限公司	独立董事	2023年05月15日		是
顾革新	银河电子集团投资有限公司	董事长兼总经理	2010年02月02日		否
顾革新	张家港银河龙芯科技有限公司	执行董事	2013年09月05日		否
顾革新	江苏盛海智能科技有限公司	董事长	2015年11月11日		否
顾革新	江苏银丰国际贸易有限公司	董事	2018年05月17日		否
李春燕	合肥红宝石创投股份有限公司	董事	2016年06月30日		否
李春燕	合肥合试检测股份有限公司	董事	2017年08月25日		否
李春燕	安徽骁骏智能装备有限公司	财务负责人	2023年09月04日		否
徐鹤	江苏亿泰新能源有限公司	监事	2022年06月20日		否
徐鹤	苏州时代华景新能源有限公司	监事	2023年01月04日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员的薪酬根据董事会确定的标准发放，董事、监事的薪酬根据公司股东大会确定的标准发放，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等必要的履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴建明	男	64	董事长、总经理（总裁）	现任	145.5	否
吴刚	男	49	董事、副总经理（副总裁）	现任	108	否
孙胜友	男	55	董事	现任	100	否
张拥军	男	62	独立董事	现任	7.2	否
郭静娟	女	59	独立董事	现任	7.2	否
顾革新	男	56	监事会主席	现任	68	否
李春燕	女	42	监事	现任	59.4	否
代大河	男	42	职工监事	现任	16.57	否
徐敏	女	56	财务总监	现任	87.6	否
徐鸽	男	38	董事会秘书、副总经理（副总裁）	现任	82	否
合计	--	--	--	--	681.47	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第五次会议	2023年03月28日	2023年03月30日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第五次会议决议公告》（2023-007）
第八届董事会第六次会议	2023年04月19日	2023年04月21日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第六次会议决议公告》（2023-027）
第八届董事会第七次会议	2023年07月11日	2023年07月12日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第七次会议决议公告》（2023-038）
第八届董事会第八次会议	2023年08月09日		本次董事会无出现否决议案的情形，仅审议2023年半年度报告，免于对外披露决议公告。
第八届董事会第九次会议	2023年08月23日	2023年08月24日	本次董事会无出现否决议案的情形。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第九次会议决议公告》（2023-044）
第八届董事会	2023年10	2023年10	本次董事会无出现否决议案的情形。详见巨潮资讯网

第十次会议	月 20 日	月 21 日	(www.cninfo.com.cn) 《第八届董事会第十次会议决议公告》(2023-047)
-------	--------	--------	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴建明	6	5	1	0	0	否	1
吴刚	6	4	2	0	0	否	1
孙胜友	6	4	2	0	0	否	1
张拥军	6	4	2	0	0	否	1
郭静娟	6	4	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，涉及公司管理制度、交易性金融资产、债权、订单情况、费用状况，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外公司独立董事对于公司与关联方资金往来、公司对外担保情况、年度利润分配、计提减值准备、年度日常关联交易预计、使用自有资金购买理财产品、续聘会计师事务所、收购合肥合试检测股份有限公司少数股权暨关联交易、出售嘉盛电源 100%股权、对外投资暨增资嘉盛电控、增加 2023 年度日常关联交易预计额度、向控股子公司提供财务资助额度、参与竞投格思航天增资扩股项目等重大事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第八届薪酬与考核委员会	吴建明 张拥军 郭静娟	1	2023年02月03日	审核2022年度董事、高级管理人员履职情况及薪酬情况	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用
第八届战略决策委员会	吴建明 吴刚 孙胜友 张拥军 郭静娟	1	2023年02月03日	审议公司2022年度工作总结及2023年度经营规划	战略决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用
第八届审计委员会	张拥军 郭静娟 吴刚	4	2023年01月17日	1、审议《2022年度内部控制自我评价报告》;2、审议《2022年年度报告》(初稿)3、与公司外部审计机构立信会计师事务所沟通、督促审计工作进程。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用
			2023年04月17日	审议公司《2023年第一季度报告》(初稿)	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用
			2023年08月14日	审议公司《2023年半年度报告》(初稿)。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用
			2023年10月12日	审议公司《2023年第三季度报告》(初稿)。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无	不适用

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	266
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,175
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,441
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,441
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	649
销售人员	72
技术人员	497
财务人员	18
行政人员	205
合计	1,441
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	120
本科	454
大专	186
高中、中专及以下	680
合计	1,441

### 2、薪酬政策

公司内部采取战略性、差异化的薪酬管理体系。总体思路和原则：（1）经营团队收入水平与公司的经营业绩挂钩；（2）员工薪酬对外体现市场竞争力，对内根据岗位价值和个人能力实行差异化薪酬策略。（3）员工薪酬水平实行动态调整机制。反对平均“吃大锅饭”，将岗位价值、个人绩效和能力评定，作为薪酬调整的重要参考。

### 3、培训计划

2023 年培训共分为六大块：委外培训、各部门专业内训、新员工培训、大学生专项培养、后备干部培训、在岗中基层管理干部领导力提升培训。委外培训涵盖各部门专业学习、取证类外部培训、前沿技术交流学习及公共健康消防安全等普及培训；各部专业内训涵盖管理、销售、生产、技术部门专业知识、操作运用及技术经验分享等内部课程；新员工培训、大学生专项培养及后备干部培训分别是针对新员工、大学生专项培养和管理后备干部开设的系列相关课程。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

以 1,126,430,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	1,126,430,898
现金分红金额（元）（含税）	112,643,089.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	112,643,089.00
可分配利润（元）	120,740,335.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 1,126,430,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

### 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实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

不适用



公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更 情况	占上市公司股本总额的 比例	实施计划的资金来源
公司及子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、骨干员工	79	39,677,533	无	3.52%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
吴刚	公司董事、副总裁	580,676	0	0.00%
孙胜友	公司董事	400,161	0	0.00%
徐鸽	公司董事会秘书、副总裁	500,060	0	0.00%
徐敏	财务总监	150,060	0	0.00%
李春燕	监事	200,080	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

截止报告期末，公司 2020 年员工持股计划已出售完毕。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，股东通过参加 2020 年员工持股计划持有人会议行使权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 3、其他员工激励措施

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

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的内部控制监督无效。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷：①公司决策程序不科学；②违犯国家法律、法规；③公司关键管理人员和技术人员流失严重；④媒体负面新闻频现；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 3%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
银河电子于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司一直以来高度重视环保工作，所有生产经营均严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规相关规定执行。

公司及子公司的污染物中生活废水及生活垃圾废物的处理，生活废水经化粪池降解达标后排入市政污水管网，生活垃圾废物由具有相关资质的城市环卫单位转运处理；废塑料及废包装物等固体废弃物进行分类收集堆放并由资质单位进行处理。

公司建立健全环境安全管理制度，设置管理部门并配备相应管理人员，多年来均保持质量、环境、职业健康三大管理体系的正常运行，按规定定期委托有资质的环境监测单位对公司的污染物排放进行监测，各项监测指标均符合排放标准。

### 二、社会责任情况

#### （一）股东权益保护

规范运作：

报告期内，公司不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，充分保障全体股东的合法权益。公司进一步完善股东大会、董事会、监事会的运作机制，充分保障独立董事独立公正履行职责，对公司相关审议事项进行独立判断并发表意见的权利，不断改善董事会各专门委员会的工作机制，进一步提高公司科学决策的水平。

公司建立了较为完善的内部控制制度，报告期内修订了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》等相关制度，从制度上保障了公司经营工作规范有序开展。

报告期内，公司积极组织董事（独立董事）、监事和高级管理人员参加江苏证监局及公司内部开展的各项培训，培训内容包括《上市公司股权激励》、《上市公司高质量发展》和《上市公司独立董事制度改革》等，通过培训提高其规范运作和规范管理意识，强化其对内幕交易和违规买卖本公司股票等行为的认识，使其更好地履行工作职责。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和信息披露格式指引有关规定，做好信息披露工作，确保信息披露的公开、公平与公正，保护投资者的合法权益。公司通过投资者互动平台、投资者热线电话、专用电子邮箱、投资者现场接待等多种方式，回复投资者的提问，向投资者介绍公司的基本情况、经营发展现状、重大事项进展、行业地位和未来战略，让广大投资者尽可能全面地了解公司的经营管理情况。

#### 认真履行信息披露义务：

公司一贯坚持公开、公平、公正的披露原则，严格按照有关法律法规，积极履行信息披露义务，确保信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，不断提高信息披露的质量，使广大投资者能够及时、准确地获得重要信息，为投资决策提供依据。

2023 年度，公司严格按照相关要求编制并在指定媒体上详细披露了 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告、半年度报告和第三季度报告等定期报告及其它临时公告，全年共发布公告 50 个，涉及定期报告、“三会”决议、关联交易等重大事项，充分保障了中小股东的知情权，不存在选择性信息披露情况。

#### （二）职工权益保护

公司始终注重员工权益和职业安全保护。一方面，设定了与当地政策和市场相适应的员工薪资水平，按月准时发放工资，规范加班加点，严格支付加班工资。另一方面，在生产现场注重对职工身体安全和健康的保护，投入资金添置和加装防护设备与设施，强化员工职业安全与健康的培训，得到了省、市、地方政府的充分肯定。

同时，公司也十分重视员工自我价值的实现与提升，每年聘请专家授课，对基层员工组织技能培训，对基层管理者组织管理培训，对新入职的大学生进行拓展培训，让员工重新认识自己，从而挖掘自身潜能，更好的融入企业，为社会创造更多的价值。

公司还注重员工的业余生活和精神文化生活。每年通过组织公益交友、各类文体竞赛和娱乐休闲活动等来丰富员工业余生活，努力为员工提供一个安全、舒适的工作生活环境。

#### （三）供应商及客户权益保护

公司秉承诚实守信、公平公正的原则，在经济活动中充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者的合法权益，积极构建和发展与上游供应商、下游客户的互信合作关系，树立了良好的企业形象，切实履行了公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

公司在原料采购、生产、品管、仓储、销售等环节严格按照 ISO9001 质量体系和 ISO45001 环境体系执行，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气等进行有效综合治理。公司在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将三废、能耗降至最低。

（五）其他履行社会责任情况

2023 年，公司及子公司积极参加各种公益捐赠活动，多次捐款捐物。未来，公司仍将坚持企业社会责任与企业发展并重，追求企业与社会的和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出自身的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	本公司控股股东银河电子集团、重组交易对方原股东	关于减少关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 同业竞争：本方及本方控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与银河电子及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与银河电子及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务。</p> <p>(2) 关联交易：尽量避免或减少关联交易，不利用股东地位及影响谋求银河电子及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与银河电子及其子公司达成交易的优先权利；将以市场公允价格与银河电子及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害银河电子及其子公司利益的行为。就本方及其下属子公司与银河电子及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促银河电子履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和银河电子公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。(3) 资金占用：本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用银河电子及其子公司资金，也不要求银河电子及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。</p> <p>如违反上述承诺给银河电子及其相关方造成损失，本方将向银河电子作出赔偿。</p>	2014年01月28日	直至不再持有银河电子股权	严格履行
资产重组时所作承诺	公司控股股东银河电子集团	其他承诺	在本公司为银河电子控股股东期间，将保证银河电子在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性，保证银河电子在其他方面与本公司及本公司的关联企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给银河电子造成经济损失的，本公司将向上市公司进行赔偿。	2014年01月28日	控股股东地位存续期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	未来三年，公司将进一步强化回报股东的意识，优先采用现金分红的利润分配方式，通过提高现金分红水平来提升对股东的回报。除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，未来三个年度内，公司原则上每年度进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%，且以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。在有条件的情况下，公司董事会可以提议进行中期现金分红。公司董事会应综合考虑企业所处行业特点、发展阶段、自身的经营模式、盈利水平以及当年是否有重大资金支出安排等因素，在不同的发展阶段制定差异化的现金分红政策。	2023年03月30日	2023-2025	严格履行
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。



## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年 2 月，公司因业务需要，与自然人岳东共同投资成立苏州阔普特智能电力有限公司。

2023 年 3 月，公司因业务需要，与苏州时代华景新能源有限公司、张家港润华投资合伙企业（有限合伙）共同投资新设成立江苏时代亿能新能源有限公司。

2023 年 11 月，同智机电因业务需要，投资成立安徽骁骏智能装备有限公司。

2023 年 4 月，公司因战略调整需要，出售了洛阳嘉盛电源科技有限公司 100%股权。

2023 年 8 月，公司因战略调整需要，出售了子公司江苏银河数字技术有限公司 100%股权。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	97
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张爱国、宋张吉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2, 2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司对于 2020 年 9 月收到的中信国安广视网络有限公司背书转让用于支付货款的电子商业承兑汇票 8,415 万元，由于到期无法兑付公司向北京市第三中级人民法院提起诉讼，要求出票人中信国安信息产业股份有限公司立即兑付该票据	8,415	否	公司一审胜诉；被告中信国安就一审判决书中关于支付利息及诉讼费部分向北京市高级人民法院提出上诉，双方和解，中信国安撤回上诉，二审法院裁定一审判决生效。	一审判决如下：判决被告中信国安于判决生效之日起十日内向银河电子支付 8415 万元及利息。公司已按照会计准则要求全额计提坏账准备。	截止报告期末，公司已收到中信国安支付货款 2,700 万元。	2023 年 11 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于诉讼事项的进展公告》（2023-050）

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东银河电子集团不存在未履行法院生效判决及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏盛海智能科技有限公司	控股股东银河电子集团持有盛海智能 30.625% 股权，公司监事顾革新担任盛海智能董事长	销售商品	公司全资子公司亿都智能向盛海智能销售车架、车壳等	公允定价	市场公允价格	25.8	2.50%	200	否	电汇	市场公允价格	2023 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）
江苏盛海智能科技有限公司	控股股东银河电子集团持有盛海智能 30.625% 股权，公司监事顾革新担任盛海智能董事长	提供劳务	公司委托盛海智能就电动汽车运载平台的自动驾驶功能进行开发及工程化	公允定价	市场公允价格	52.5	100.00%	1,000	否	电汇	市场公允价格	2023 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）
江苏盛海智能科技有限公司	控股股东银河电子集团持有盛海智能 30.625% 股权，公司监事顾革新担任盛海智能董事长	房产租赁	公司向盛海智能出租房屋	公允定价	市场公允价格	71.27	12.30%	80	否	电汇	市场公允价格	2023 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）

江苏盛海智能科技有限公司	控股股东银河电子集团持有盛海智能30.625%股权，公司监事顾革新担任盛海智能董事长	销售水电费	公司向盛海智能收取水电费	公允定价	市场公允价格	4.87	0.57%	5	否	电汇	市场公允价格	2023年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）
江苏银鲲节能新材料有限公司	过去12个月内母公司控制下的其他企业	房产租赁	公司向银鲲出租房屋	公允定价	市场公允价格	101.05	17.44%	101.05	否	电汇	市场公允价格	2023年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）
江苏银鲲节能新材料有限公司	过去12个月内母公司控制下的其他企业	销售水电费	公司向银鲲收取水电费	公允定价	市场公允价格	9.37	1.17%	10	否	电汇	市场公允价格	2023年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（2023-013）
合肥红宝创投股份有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。	房产租赁	公司全资子公司合肥同智向红宝出租房屋	公允定价	市场公允价格	99.08	31.78%	115	否	电汇	市场公允价格	2023年07月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的公告》（2023-041）
合计				--	--	363.94	--	1,511.05	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况									无				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）									不适用				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）									不适用				

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
张红、朱燕春、白晓旻、王双顶	张红为公司持股 5%以上股东	股权收购	公司全资子公司与张红、朱燕春、白晓旻、王双顶签署股权转让协议，以自有资金合计 1000 万元收购上述自然人股东持有的合肥合试检测股份有限公司合计 20%的股权	公允定价	1,005.26	不适用	1,000	银行存款	5.26	2023 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于收购合肥合试检测股份有限公司少数股权暨关联交易的公告》（2023-015）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，合试检测成为同智机电全资子公司，有利于提高决策效率，符合公司生产经营发展需要。本次关联交易不会导致公司合并范围发生变化，交易价格公平、合理，不存在损害公司股东利益特别是中小股东利益的情形，不会对公司财务状况，经营成果产生不利影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明：于资产负债表日，公司有面积为 8213.85 平方米的厂房、办公楼对外经营租出，获得租金收入。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	94,500	86,300	0	0
合计		94,500	86,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,131,022.00	0.90%						10,131,022.00	0.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,131,022.00	0.90%						10,131,022.00	0.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	10,131,022.00	0.90%						10,131,022.00	0.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,116,299,876.00	99.10%						1,116,299,876.00	99.10%
1、人民币普通股	1,116,299,876.00	99.10%						1,116,299,876.00	99.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,126,430,898.00	100.00%						1,126,430,898.00	100.00%



股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	53,382	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	52,978	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢 复的优先股股东总数（如有）（参见 注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减变 动情况	持有有限售条件 的股份数量	持有无限售条件 的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
银河电子集团投资有限公司	境内非国有 法人	21.25%	239,420,401	0	0	239,420,401	质押	129,000,000.00
张红	境内自然人	8.74%	98,467,868	0	0	98,467,868	不适用	0
张恕华	境内自然人	2.41%	27,197,430	0	0	27,197,430	不适用	0
张桂英	境内自然人	1.31%	14,729,800	-8,070,200	0	14,729,800	不适用	0
上海纯达资产管理有限公司 —纯达蓝宝石 3 号私募证券 投资基金	其他	1.16%	13,090,000	-5,650,000	0	13,090,000	不适用	0
上海纯达资产管理有限公司 —纯达蓝宝石 9 号私募证券 投资基金	其他	1.16%	13,090,000	-5,650,000	0	13,090,000	不适用	0
杨晓玲	境内自然人	0.87%	9,807,691	0	0	9,807,691	不适用	0
李杰斌	境内自然人	0.80%	8,982,811	-83,000	0	8,982,811	不适用	0
中国建设银行股份有限公司 —长信国防军工量化灵活配 置混合型证券投资基金	其他	0.60%	6,748,800	6,748,800	0	6,748,800	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.59%	6,612,963	6,612,963	0	6,612,963	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中张红和张恕华为姐弟关系、张红和杨晓玲为夫妻关系。未知其它股东之间是否存在关联关系。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				不适用				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				不适用				

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
银河电子集团投资有限公司	239,420,401	人民币普通股	239,420,401
张红	98,467,868	人民币普通股	98,467,868
张恕华	27,197,430	人民币普通股	27,197,430
张桂英	14,729,800	人民币普通股	14,729,800
上海纯达资产管理有限公司—纯达蓝宝石 3 号私募证券投资基金	13,090,000	人民币普通股	13,090,000
上海纯达资产管理有限公司—纯达蓝宝石 9 号私募证券投资基金	13,090,000	人民币普通股	13,090,000
杨晓玲	9,807,691	人民币普通股	9,807,691
李杰斌	8,982,811	人民币普通股	8,982,811
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	6,748,800	人民币普通股	6,748,800
香港中央结算有限公司	6,612,963	人民币普通股	6,612,963
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中张红和张恕华为姐弟关系、张红和杨晓玲为夫妻关系。未知其它股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
江苏银河电子股份有限公司—第一期员工持股计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
林超	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
银河电子集团投资有限公司	顾革新	1993 年 08 月 20 日	91320582142189902D	银河电子集团不直接从事生产经营业务，主要进行股权投资及股权管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股其他境内外上市公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于一致行动协议书到期暨公司目前无实际控制人的议案》。董事会一致认为：

1、在《一致行动协议书》到期终止后，自然人股东庞绍熙及其亲属庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波、徐正峰和除庞绍熙、庞鹰、庞可伟外的公司及公司控股股东银河电子集团投资有限公司的董事、主要管理人员吴建明、周黎霞、曹飞、顾革新、薛利军、李欣、徐敏在内的共计 14 名自然人股东不再构成一致行动人，不再承担一致行动人的相关义务和责任。

2、因目前没有新的《一致行动协议》或其他一致行动安排行为和事实的情形，公司目前无一致行动人。上述十四人中的庞绍熙、庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波和徐正峰 7 人，虽然存在亲属关系，但因没有继续签署《一致行动协议》，也不存在其他一致行动的行为和事实，所以也不构成一致行动人。

3、因公司自然人股东股权分散，且没有一致行动人在重大事项上一致行动从而共同控制公司，因此公司目前无实际控制人。

上述具体内容可详见公司于 2013 年 12 月 25 日在《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于一致行动协议书到期暨公司目前无实际控制人的公告》。北京市天银律师事务所对上述事项发表了关于江苏银河电子股份有限公司在一致行动协议到期后是否存在实际控制人的法律意见书。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

法人 自然人

最终控制层面持股情况

控股股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	--------	------	--------	--------

	单位负责人			
银河电子集团投资有限公司	顾革新	1993 年 08 月 20 日	91320582142189902D	银河电子集团不直接从事生产经营业务，主要进行股权投资及股权管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内未控股其他境内外上市公司。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

#### 审计报告正文

江苏银河电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银河电子 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，我们独立于银河电子，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及营业收入的披露请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十七）。</p> <p>银河电子销售智能机电产品和新能源产品。2023 年度，银河电子合并报表确认的营业收入为人民币 112,842.46 万元。</p> <p>由于收入是银河电子公司的关键业绩指标之一，从而存在银河电子管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将银河电子公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对主营业务收入的发生和截止，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>①了解、测试银河电子与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行，评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>②对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；</p> <p>③在抽样的基础上，根据不同的合同条款和履约义务，将本年度记录的收入核对至相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单、验收单、送货通知单等支持性文件，以评价收入是否按照银河电子公司的会计政策予以确认；</p> <p>④对期末应收账款及大额销售收入进行函证，审计销售收入的真实性；</p> <p>⑤在抽样的基础上，根据不同的贸易条款和履约义务，将临近资产负债表日前后记录的收入与相关的订单、发货单、销售发票、报关单、到货签收单、验收单、送货通知单等支持性文件相互核对，以评价收入是否记录于恰当期</p>



	间；
<b>(二) 存货跌价准备</b>	
<p>存货跌价准备的会计政策详情及存货跌价准备的披露请见合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(十一)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(八)。</p> <p>2023年12月31日,银河电子合并财务报表中存货账面余额为人民币101,969.37万元,跌价准备余额为人民币1,320.04万元;本年度计提存货跌价准备人民币606.62万元。银河电子的存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定可变现净值时,管理层对产品未来售价、销售费用和相关税费率等做出判断和估计。</p> <p>由于银河电子于2023年12月31日的存货金额重大,且存货跌价准备的计提涉及管理层判断,我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序:</p> <p>①了解和评价管理层与存货管理(包括存货跌价准备)相关的关键财务报告内部控制的设计和运行的有效性;</p> <p>②选取样本,将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较,并将估计的销售费用率和最近或期后的实际销售费用率进行比较,检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性;</p> <p>③对银河电子公司存货执行监盘程序,观察银河电子公司存货的状态;检查存货库龄情况,分析管理层对于存货积压滞销情况的判断是否合理;</p> <p>④选取样本,重新计算公司存货跌价准备计提的准确性。</p> <p>⑤选取样本,检查期末发出商品是否已真实发出且存在对应销售合同,结合预计销售费用率,将合同价格与可变现净值进行对比分析,检查存货跌价准备计提的完整性。</p>

#### 四、其他信息

银河电子管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括银河电子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

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,管理层负责评估银河电子的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督银河电子的财务报告过程。

#### 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:

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

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对银河电子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银河电子不能持续经营。

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

(六) 就银河电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	889,165,909.23	607,916,946.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	866,213,368.77	667,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	175,600,557.90	259,702,466.51
应收账款	415,442,891.83	433,758,379.11
应收款项融资	38,137,188.04	94,000,247.81
预付款项	2,400,007.74	10,497,441.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,645,890.13	15,266,372.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,006,493,261.17	606,269,141.40
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	4,550,673.92	16,806,958.66
流动资产合计	3,416,649,748.73	2,711,217,953.40

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	146,607,785.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	698,113,881.12	628,871,008.98
在建工程	700,520.96	86,159,416.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,029,067.28	
无形资产	88,846,010.20	96,210,650.00
开发支出		
商誉	99,861,880.49	99,861,880.49
长期待摊费用	1,154,759.79	1,832,179.79
递延所得税资产	3,776,849.90	5,501,246.98
其他非流动资产	4,903,321.62	2,709,801.96
非流动资产合计	1,045,994,076.82	921,146,185.07
资产总计	4,462,643,825.55	3,632,364,138.47
流动负债：		
短期借款		
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	55,872,864.38	72,006,980.96
应付账款	352,612,665.38	256,097,392.68
预收款项		
合同负债	646,379,453.79	18,427,829.03
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	50,864,496.92	50,335,665.47
应交税费	29,479,166.22	22,211,223.64
其他应付款	30,721,493.19	36,111,199.08
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	1,316,690.69	7,354,177.74
其他流动负债	79,014,633.14	36,357,485.50
流动负债合计	1,246,261,463.71	498,901,954.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	702,883.25	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,171,734.48	28,709,603.61
递延收益	12,161,023.74	2,661,687.50
递延所得税负债	2,905,406.45	
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,941,047.92	31,371,291.11
负债合计	1,286,202,511.63	530,273,245.21
所有者权益：		
股本	1,126,430,898.00	1,126,430,898.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,200,356.62	1,810,514,397.69
减：库存股		
其他综合收益	13,188,105.61	5,232,266.52
专项储备		
盈余公积	25,931,491.69	14,642,440.59
一般风险准备		
未分配利润	198,148,783.77	135,177,500.02
归属于母公司所有者权益合计	3,174,899,635.69	3,091,997,502.82
少数股东权益	1,541,678.23	10,093,390.44
所有者权益合计	3,176,441,313.92	3,102,090,893.26
负债和所有者权益总计	4,462,643,825.55	3,632,364,138.47

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	226,078,909.05	74,442,123.07
交易性金融资产	464,664,023.99	514,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	70,727,107.28	51,123,122.11

应收账款	170,549,537.30	163,992,612.59
应收款项融资	31,795,488.04	15,002,148.80
预付款项	229,505.67	79,981.12
其他应收款	72,036,993.93	131,846,291.19
其中：应收利息		
应收股利	60,000,000.00	129,941,680.00
存货	27,685,091.11	
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	4,334,344.64	5,400,307.28
流动资产合计	1,068,101,001.01	955,886,586.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,033,557,727.10	2,310,236,349.40
其他权益工具投资	146,607,785.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	239,779,508.28	108,595,055.12
在建工程		85,882,435.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,288,257.37	56,701,868.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	536,048.00	
非流动资产合计	2,475,769,326.21	2,561,415,708.91
资产总计	3,543,870,327.22	3,517,302,295.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,322,864.38	56,595,608.83
应付账款	132,767,810.51	141,757,010.03
预收款项		
合同负债	1,652,869.72	805,089.90
应付职工薪酬	11,579,155.01	6,442,789.29

应交税费	1,002,759.75	765,253.29
其他应付款	18,644,001.66	11,841,387.71
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		
其他流动负债	10,294,909.02	3,251,762.14
流动负债合计	231,264,370.05	221,458,901.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,398,236.68	2,490,880.02
递延收益		
递延所得税负债	2,651,946.37	
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,050,183.05	2,490,880.02
负债合计	242,314,553.10	223,949,781.21
所有者权益：		
股本	1,126,430,898.00	1,126,430,898.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,015,264,943.45	2,015,264,943.45
减：库存股		
其他综合收益	13,188,105.61	5,232,266.52
专项储备		
盈余公积	25,931,491.69	14,642,440.59
未分配利润	120,740,335.37	131,781,965.30
所有者权益合计	3,301,555,774.12	3,293,352,513.86
负债和所有者权益总计	3,543,870,327.22	3,517,302,295.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,128,424,553.22	1,310,662,745.46
其中：营业收入	1,128,424,553.22	1,310,662,745.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	968,008,421.60	1,166,973,315.68

其中：营业成本	700,960,492.43	848,251,772.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,735,115.96	16,888,669.85
销售费用	30,897,063.30	53,020,385.29
管理费用	97,245,876.43	104,319,515.46
研发费用	129,601,820.26	150,505,701.88
财务费用	-7,431,946.78	-6,012,729.66
其中：利息费用	91,627.02	14,444.11
利息收入	7,396,839.60	6,003,494.87
加：其他收益	16,680,582.37	25,766,084.95
投资收益（损失以“-”号填列）	17,690,735.87	-129,169.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,000,000.00	
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）	3,213,368.77	-1,610,755.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,208,808.53	-5,855,972.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,899,433.75	-11,451,036.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-276,489.36	48,997,999.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	194,033,704.05	199,406,580.36
加：营业外收入	93,550.16	314,979.19
减：营业外支出	2,055,275.40	885,925.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,071,978.81	198,835,634.49
减：所得税费用	7,347,637.44	3,024,856.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	184,724,341.37	195,810,777.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,525,798.41	195,810,777.69

2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,801,457.04	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	186,903,424.65	195,777,745.63
2. 少数股东损益	-2,179,083.28	33,032.06
六、其他综合收益的税后净额	7,955,839.09	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,955,839.09	
（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	7,955,839.09	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	192,680,180.46	195,810,777.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,859,263.74	195,777,745.63
归属于少数股东的综合收益总额	-2,179,083.28	33,032.06
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.17	0.17
（二）稀释每股收益	0.17	0.17

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	325,213,654.99	331,296,669.82
减：营业成本	274,807,271.63	324,035,972.89
税金及附加	2,594,074.65	2,344,659.69
销售费用	9,425,755.82	513,761.11
管理费用	32,080,278.45	22,886,329.51
研发费用	15,280,142.71	7,767,693.53
财务费用	-3,872,067.06	-1,992,106.87
其中：利息费用		



利息收入	4,065,168.26	2,100,330.77
加：其他收益	206,252.63	128,643.75
投资收益（损失以“-”号填列）	100,573,775.49	343,332,781.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,000,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,664,023.99	-1,610,755.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16,011,720.83	2,469,945.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-305,714.04	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,709.55	49,037,492.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,990,548.14	369,098,468.73
加：营业外收入		
减：营业外支出	100,037.17	80,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,890,510.97	369,018,468.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,890,510.97	369,018,468.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	112,890,510.97	369,018,468.73
（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	7,955,839.09	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,955,839.09	
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	7,955,839.09	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	120,846,350.06	369,018,468.73

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,824,300,304.14	1,210,934,650.80
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	4,911,417.62	15,333,649.40
收到其他与经营活动有关的现金	113,978,096.95	51,971,781.96
经营活动现金流入小计	1,943,189,818.71	1,278,240,082.16
购买商品、接受劳务支付的现金	783,568,571.88	727,690,980.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	250,406,203.15	236,040,726.90
支付的各项税费	93,924,029.65	96,014,263.00
支付其他与经营活动有关的现金	150,557,818.82	89,567,631.37
经营活动现金流出小计	1,278,456,623.50	1,149,313,601.58
经营活动产生的现金流量净额	664,733,195.21	128,926,480.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		287,872,240.94
取得投资收益收到的现金	17,593,647.25	16,917,007.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,498,500.85	77,403,316.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	131,042,889.30	
收到其他与投资活动有关的现金	2,769,000,000.00	2,524,040,000.00
投资活动现金流入小计	2,920,135,037.40	2,906,232,564.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,029,597.61	75,673,739.91
投资支付的现金	140,000,000.00	221,878,032.23
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,990,000,000.00	2,683,040,000.00
投资活动现金流出小计	3,179,029,597.61	2,980,591,772.14
投资活动产生的现金流量净额	-258,894,560.21	-74,359,208.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	3,680,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	3,680,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,643,089.80	14,444.11
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	11,216,230.00	
筹资活动现金流出小计	123,859,319.80	14,444.11
筹资活动产生的现金流量净额	-120,179,319.80	-14,444.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	187,965.33	165,339.64
五、现金及现金等价物净增加额	285,847,280.53	54,718,168.05
加：期初现金及现金等价物余额	586,012,809.47	531,294,641.42
六、期末现金及现金等价物余额	871,860,090.00	586,012,809.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	347,891,379.25	304,524,798.03
收到的税费返还	833,125.56	274,941.05
收到其他与经营活动有关的现金	53,069,211.73	204,299,469.71
经营活动现金流入小计	401,793,716.54	509,099,208.79
购买商品、接受劳务支付的现金	329,829,263.37	395,765,172.32
支付给职工以及为职工支付的现金	30,763,992.34	9,491,515.86
支付的各项税费	2,493,331.56	2,276,990.66
支付其他与经营活动有关的现金	79,297,522.54	110,699,971.29
经营活动现金流出小计	442,384,109.81	518,233,650.13
经营活动产生的现金流量净额	-40,590,393.27	-9,134,441.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	245,629,092.65	287,872,240.94
取得投资收益收到的现金	208,608,399.14	230,437,278.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,714.15	76,940,752.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,489,000,000.00	1,433,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,943,260,205.94	2,028,250,271.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,028,607.22	13,382,537.96
投资支付的现金	160,020,000.00	441,936,352.23
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	1,438,000,000.00	1,647,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,639,048,607.22	2,102,318,890.19
投资活动产生的现金流量净额	304,211,598.72	-74,068,618.30
<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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,643,089.80	

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	112,643,089.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-112,643,089.80	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,936.05	-17,737.32
五、现金及现金等价物净增加额	150,982,051.70	-83,220,796.96
加：期初现金及现金等价物余额	58,341,038.12	141,561,835.08
六、期末现金及现金等价物余额	209,323,089.82	58,341,038.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,126,430,898				1,810,514,397.69		5,232,266.52		14,642,440.59		135,177,500.02		3,091,997,502.82	10,093,390.44	3,102,090,893.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,126,430,898				1,810,514,397.69		5,232,266.52		14,642,440.59		135,177,500.02		3,091,997,502.82	10,093,390.44	3,102,090,893.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					685,958.93		7,955,839.09		11,289,051.10		62,971,283.75		82,902,132.87	-8,551,712.21	74,350,420.66
（一）综合收益总额							7,955,839.09				186,903,424.65		194,859,263.74	-2,179,083.28	192,680,180.46
（二）所有者投入和减少资本					685,958.93								685,958.93	-6,372,628.93	-5,686,670.00
1. 所有者投入的普通股														-6,372,628.93	-6,372,628.93
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					633,330.00						633,330.00		633,330.00
4. 其他					52,628.93						52,628.93		52,628.93
(三) 利润分配								11,289,051.10	-123,932,140.90		-112,643,089.80		-112,643,089.80
1. 提取盈余公积								11,289,051.10	-11,289,051.10				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-112,643,089.80		-112,643,089.80		-112,643,089.80
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	1,126,430,898			1,811,200,356.62	13,188,105.61	25,931,491.69	198,148,783.77	3,174,899,635.69	1,541,678.23	3,168,485,474.83	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,126,430,898			1,796,017,234.05		5,232,266.52		117,149,878.81		-163,107,683.83		2,881,722,593.55	10,060,358.38	2,891,782,951.93	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,126,430,898			1,796,017,234.05		5,232,266.52		117,149,878.81		-163,107,683.83		2,881,722,593.55	10,060,358.38	2,891,782,951.93	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				14,497,163.64				-102,507,438.22		298,285,183.85		210,274,909.27	33,032.06	210,307,941.33	
（一）综合收益总额										195,777,745.63		195,777,745.63	33,032.06	195,810,777.69	
（二）所有者投入和减少资本				14,497,163.64								14,497,163.64		14,497,163.64	

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				14,497,163.64						14,497,163.64		14,497,163.64
4. 其他												
(三) 利润分配							14,642,440.59	-14,642,440.59				
1. 提取盈余公积							14,642,440.59	-14,642,440.59				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							-117,149,878.81	117,149,878.81				
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							-117,149,878.81	117,149,878.81				
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	1,126,430,898			1,810,514,397.69	5,232,266.52	14,642,440.59	135,177,500.02	3,091,997,502.82	10,093,390.44	3,102,090,893.26	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,126,430,898				2,015,264,943.45		5,232,266.52		14,642,440.59	131,781,965.30		3,293,352,513.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,126,430,898				2,015,264,943.45		5,232,266.52		14,642,440.59	131,781,965.30		3,293,352,513.86
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							7,955,839.09		11,289,051.10	-11,041,629.93		8,203,260.26
(一) 综合收益总额							7,955,839.09			112,890,510.97		120,846,350.06
(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								11,289,051.10	-123,932,140.90			-112,643,089.80
1. 提取盈余公积								11,289,051.10	-11,289,051.10			
2. 对所有者（或股东）的分配									-112,643,089.80			-112,643,089.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,126,430,898				2,015,264,943.45		13,188,105.61		25,931,491.69	120,740,335.37		3,293,599,935.03

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		股		储 备			
一、上年期末余额	1,126,430,898				2,000,767,779.81		5,232,266.52		117,149,878.81	-339,743,941.65	2,909,836,881.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,126,430,898				2,000,767,779.81		5,232,266.52		117,149,878.81	-339,743,941.65	2,909,836,881.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					14,497,163.64				-102,507,438.22	471,525,906.95	383,515,632.37
(一)综合收益总额										369,018,468.73	369,018,468.73
(二)所有者投入和减少 资本					14,497,163.64						14,497,163.64
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					14,497,163.64						14,497,163.64
4.其他											
(三)利润分配									14,642,440.59	-14,642,440.59	
1.提取盈余公积									14,642,440.59	-14,642,440.59	
2.对所有者(或股东) 的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结 转									-117,149,878.81	117,149,878.81	
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									-117,149,878.81	117,149,878.81	
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	1,126,430,898			2,015,264,943.45		5,232,266.52		14,642,440.59	131,781,965.30		3,293,352,513.86

### 三、公司基本情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2000 年 6 月经江苏省人民政府“苏政复[2000]134 号”文批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913205007205805849。2010 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 112,643.09 万股，注册资本为 112,643.09 万元，注册地：江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号，总部地址：江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号。本公司主要经营活动为：计算机及部件、通信设备、光电产品、网络产品、软件产品、广播电视设备、卫星地面接收设施、机顶盒产品、监控设备、警用装备、特种装备、安防设备、智能保险柜、高低压输配电设备、电源、特种机电及控制器、智能消费设备、汽车零部件及配件、汽车电动空调及压缩机、机电产品及管理系统以及五金结构件、模具、塑料制品的开发、制造、销售及相关产品的咨询、安装与服务。产品、原辅材料、设备及技术的进出口业务。（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）。本公司的母公司为银河电子集团投资有限公司，本公司不存在实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 21 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则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《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的

股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(22) 长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。



## (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

## (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

## (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
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	第三方余额信用期组合	细分客户群体的信用风险特征
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	内部往来余额组合	细分客户群体的信用风险特征

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致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。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初

始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00	2.71
电子设备	年限平均法	10-12	5.00	7.91-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
机器设备	年限平均法	5-12	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	0%	法定使用权
计算机软件	2、5 年	直线法	0%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	5 年	直线法	0%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	直线法	0%	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

### 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构



缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份

支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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，任何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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### ① 商品销售合同

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

#### A. 内销

客户按照约定设计要求进行验收，完成交付开具发票并确认收入。

#### B. 外销

报关通过、已装船发货（取得货运单）、开具出口发票并确认收入。

### ② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含提供租赁服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值

损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司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；
- 2、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 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”的规定	本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
教育费附加	按应缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏银河电子股份有限公司	25%
江苏亿都智能特种装备有限公司	15%
合肥同智机电控制技术有限公司	15%
合肥合试检测股份有限公司	15%
江苏亿泰新能源有限公司	5%
苏州银骏机电科技有限公司	5%
江苏时代亿能新能源有限公司	5%
苏州阔普特智能电力科技有限公司	5%
南京阔普特智能电力科技有限公司	5%
安徽骁骏智能装备有限公司	5%

## 2、税收优惠

### 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司子公司合肥同智机电控制技术有限公司享受自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策（有效期自2011年1月1日起）。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）中有免征增值税项目的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

### 企业所得税

本公司之子公司江苏亿都智能特种装备有限公司于2023年度通过高新技术企业认定，2023年11月6日已取得证书编号为GR202332007056的高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，亿都智能公司2023年减按15%的税率征收企业所得税。

2023年11月30日，本公司之子公司合肥同智机电控制技术有限公司通过高新技术企业重新认定，并取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR202334006661），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，同智机电公司2023年减按15%的税率征收企业所得税。

2022年10月18日，本公司之子公司合肥合试检测股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书（编号：GR202234003043），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，合试检测公司2023年减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,701.84	119,432.77
银行存款	871,748,388.16	585,893,376.70
其他货币资金	17,305,819.23	21,904,136.95
合计	889,165,909.23	607,916,946.42

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	866,213,368.77	667,000,000.00
其中：		
结构性存款等银行理财产品	866,213,368.77	667,000,000.00
其中：		
合计	866,213,368.77	667,000,000.00

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	58,859,481.63	63,596,086.82
商业承兑票据	116,741,076.27	196,106,379.69
合计	175,600,557.90	259,702,466.51

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	177,983,028.85	100.00%	2,382,470.95	1.34%	175,600,557.90	263,704,637.52	100.00%	4,002,171.01	1.52%	259,702,466.51
其中：										
银行承兑汇票	58,859,481.63	33.07%			58,859,481.63	63,596,086.82	24.12%			63,596,086.82
商业承兑汇票	119,123,547.22	66.93%	2,382,470.95	2.00%	116,741,076.27	200,108,550.70	75.88%	4,002,171.01	2.00%	196,106,379.69
合计	177,983,028.85	100.00%	2,382,470.95	1.34%	175,600,557.90	263,704,637.52	100.00%	4,002,171.01	1.52%	259,702,466.51

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	58,859,481.63		2.00%
信用期内商业承兑汇票	119,123,547.22	2,382,470.95	2.00%
合计	177,983,028.85	2,382,470.95	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	4,002,171.01			4,002,171.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,619,700.06			-1,619,700.06
2023 年 12 月 31 日余额	2,382,470.95			2,382,470.95

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	4,002,171.01	-1,619,700.06				2,382,470.95
合计	4,002,171.01	-1,619,700.06				2,382,470.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### （4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	40,954,711.00
合计	40,954,711.00

### （5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,963,382.63
商业承兑票据		64,436,125.39
合计		78,399,508.02

### （6） 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	378,328,420.90	428,955,626.89
1 至 2 年	62,131,184.82	20,992,928.57
2 至 3 年	8,924,040.13	10,999,056.84
3 年以上	160,524,083.83	190,750,182.76
3 至 4 年	6,947,920.00	81,145,321.40
4 至 5 年	50,299,946.00	109,496,249.36
5 年以上	103,276,217.83	108,612.00
合计	609,907,729.68	651,697,795.06

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	173,142,086.96	28.39%	172,931,861.96	99.88%	210,225.00	196,439,890.77	30.14%	195,839,890.77	99.69%	600,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	436,765,642.72	71.61%	21,532,975.89	4.93%	415,232,666.83	455,257,904.29	69.86%	22,099,525.18	4.85%	433,158,379.11
其中：										
信用风险组合	436,765,642.72	71.61%	21,532,975.89	4.93%	415,232,666.83	455,257,904.29	69.86%	22,099,525.18	4.85%	433,158,379.11
合计	609,907,729.68	100.00%	194,464,837.85		415,442,891.83	651,697,795.06	100.00%	217,939,415.95		433,758,379.11

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	187,008,118.60	187,008,118.60	160,008,118.60	160,008,118.60	100.00%	涉及诉讼
第二名	372,729.37	372,729.37				
第三名	2,000,000.00	1,400,000.00	700,750.00	490,525.00	70.00%	客户因质量问题，冻结货款，还在进一步沟通，或时间较长
第四名	300,685.00	300,685.00	300,685.00	300,685.00	100.00%	涉及诉讼

第五名	4,546,355.00	4,546,355.00				
第六名	1,120,800.00	1,120,800.00				
第七名	1,000,000.00	1,000,000.00				
第八名	91,202.80	91,202.80	91,202.80	91,202.80	100.00%	企业出于谨慎性计提
第九名			8,419,938.35	8,419,938.35	100.00%	客户面临破产，货款无法收回
第十名			2,791,381.35	2,791,381.35	100.00%	
其他			830,010.86	830,010.86	100.00%	
合计	196,439,890.77	195,839,890.77	173,142,086.96	172,931,861.96		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	344,616,992.22	6,892,339.84	2.00%
逾期1年以内	79,550,890.57	11,932,633.59	15.00%
逾期1-2年	11,167,634.21	2,233,526.84	20.00%
逾期2-3年	1,309,109.72	353,459.62	27.00%
逾期3年以上	121,016.00	121,016.00	100.00%
合计	436,765,642.72	21,532,975.89	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,099,525.18		195,839,890.77	217,939,415.95
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	6,011,965.27		12,041,330.56	18,053,295.83
本期转回			28,490,458.15	28,490,458.15
本期核销	334,410.29		912,546.22	1,246,956.51
其他变动	6,244,104.27		5,546,355.00	11,790,459.27
2023年12月31日余额	21,532,975.89		172,931,861.96	194,464,837.85

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	195,839,890.77	12,041,330.56	28,490,458.15	912,546.22	5,546,355.00	172,931,861.96
按组合计提坏账准备	22,099,525.18	6,011,965.27		334,410.29	6,244,104.27	21,532,975.89
合计	217,939,415.95	18,053,295.83	28,490,458.15	1,246,956.51	11,790,459.27	194,464,837.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京国安广视网络有	27,000,000.00	诉讼和解, 客户分期支付货款	银行存款	涉及诉讼

限公司				
合计	27,000,000.00			

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,246,956.51

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	160,008,118.60		160,008,118.60	26.23%	160,008,118.60
第二名	57,263,921.45		57,263,921.45	9.39%	1,145,278.43
第三名	42,002,794.54		42,002,794.54	6.89%	840,055.89
第四名	34,489,670.00		34,489,670.00	5.65%	1,041,370.34
第五名	22,766,362.50		22,766,362.50	3.73%	2,107,951.99
合计	316,530,867.09		316,530,867.09	51.89%	165,142,775.25

## 6、合同资产

适用 不适用

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	38,137,188.04	94,000,247.81
合计	38,137,188.04	94,000,247.81

## (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用



## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	101,846,373.42	
合计	101,846,373.42	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

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、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,645,890.13	15,266,372.16
合计	18,645,890.13	15,266,372.16

## (1) 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

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**□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**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**□适用 不适用**5) 本期实际核销的应收股利情况**□适用 不适用**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,319,793.60	9,014,935.22
单位往来	3,616,779.49	4,196,363.05
个人借款备用金	857,980.00	2,480,984.88
其他	42,170.44	27,513.77
关联方借款	16,000,000.00	
合计	24,836,723.53	15,719,796.92

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,425,814.93	15,217,218.62
1 至 2 年	382,608.60	415,879.90
2 至 3 年	23,300.00	
3 年以上	5,000.00	86,698.40
5 年以上	5,000.00	86,698.40
合计	24,836,723.53	15,719,796.92

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	16,000,000.00	64.42%	5,976,875.00	37.36%	10,023,125.00	81,698.40	0.52%	81,698.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,836,723.53	35.58%	213,958.40	2.42%	8,622,765.13	15,638,098.52	99.48%	371,726.36	2.38%	15,266,372.16
其中：										
信用风险组合	8,836,723.53	35.58%	213,958.40	2.42%	8,622,765.13	15,638,098.52	99.48%	371,726.36	2.38%	15,266,372.16
合计	24,836,723.53	100.00%	6,190,833.40		18,645,890.13	15,719,796.92	100.00%	453,424.76		15,266,372.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京银河蓝天使智能科技有限公司			16,000,000.00	5,976,875.00	37.36%	合作方违约，根据预期损失单项计提。
合计			16,000,000.00	5,976,875.00		

注：2023年6月20日，公司与蓝天使机场管理(北京)股份有限公司、蔡思佳共同设立北京银河蓝天使智能科技有限公司（以下简称“北京银河蓝天”），公司持股40%。公司向北京银河蓝天使智能科技有限公司提供1,600万元借款资金，用于拓展业务，后在合同实际执行过程中，因蓝天使机场管理(北京)股份有限公司与蔡思佳违反合同约定，导致公司无法实际控制北京银河蓝天使的生产经营活动，公司已对上述借款按照预期损失计提信用减值损失，并采取积极措施追回借款。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	8,836,723.53	213,958.40	2.42%
合计	8,836,723.53	213,958.40	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	371,726.36		81,698.40	453,424.76
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-128,821.15		5,976,875.00	5,848,053.85
其他变动	28,946.81		81,698.40	110,645.21
2023 年 12 月 31 日余额	213,958.40		5,976,875.00	6,190,833.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	81,698.40	5,976,875.00			81,698.40	5,976,875.00
按组合计提坏账准备	371,726.36	-128,821.15			28,946.81	213,958.40
合计	453,424.76	5,848,053.85			110,645.21	6,190,833.40

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	16,000,000.00	1 年以内	64.42%	5,976,875.00
第二名	代垫款	2,414,250.00	1 年以内	9.72%	48,285.00
第三名	保证金、押金	2,000,000.00	1 年以内	8.05%	40,000.00
第四名	质量保证金	595,000.00	1-2 年	2.40%	11,900.00

第五名	代垫款	483,313.52	1 年以内	1.95%	9,666.27
合计		21,492,563.52		86.54%	6,086,726.27

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,321,639.04	55.07%	9,240,806.38	88.03%
1 至 2 年	470,325.04	19.60%	425,602.08	4.05%
2 至 3 年			231,319.26	2.20%
3 年以上	608,043.66	25.34%	599,713.61	5.71%
合计	2,400,007.74		10,497,441.33	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额 (元)	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏广飞模具有限公司	567,280.00	23.64
中国石化销售有限公司安徽合肥石油分公司	440,294.14	18.35
苏州森光换热器有限公司	200,576.92	8.36
北京至乐天下科技有限公司	193,800.00	8.07
深圳市华迅天辰科技有限公司	135,086.40	5.63
合计	1,537,037.46	64.05

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	86,062,462.89	5,996,102.52	80,066,360.37	152,735,220.60	8,717,161.70	144,018,058.90
在产品	210,113,713.35	2,943,599.87	207,170,113.48	164,017,016.06	1,539,372.85	162,477,643.21
库存商品	539,425,826.00	3,009,667.43	536,416,158.57	66,773,416.34	6,303,727.21	60,469,689.13
发出商品	184,091,659.80	1,251,031.05	182,840,628.75	239,994,877.66	691,127.50	239,303,750.16

合计	1,019,693,662.04	13,200,400.87	1,006,493,261.17	623,520,530.66	17,251,389.26	606,269,141.40
----	------------------	---------------	------------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,717,161.70	562,418.21		2,137,649.22	1,145,828.17	5,996,102.52
在产品	1,539,372.85	2,509,715.59		143,653.10	961,835.47	2,943,599.87
库存商品	6,303,727.21	1,743,003.44		1,192,397.89	3,844,665.33	3,009,667.43
发出商品	691,127.50	1,251,031.05		691,127.50		1,251,031.05
合计	17,251,389.26	6,066,168.29		4,164,827.71	5,952,328.97	13,200,400.87

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣或待认证进项税额	4,502,884.18	9,615,288.98
预缴所得税	5,626.88	1,785,062.76
预缴增值税	42,162.86	5,406,606.92
合计	4,550,673.92	16,806,958.66

## 14、债权投资

适用 不适用

## 15、其他债权投资

□适用 ☑不适用

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州时代华景新能源科技有限公司	50,999,900.00		999,900.00		999,900.00			
洛阳嘉盛电控技术有限公司	65,607,885.46		9,607,885.46		9,607,885.46			
上海格思航天科技有限公司	30,000,000.00							
合计	146,607,785.46		10,607,785.46		10,607,785.46			

## 17、长期应收款

□适用 ☑不适用

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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												
二、联营企业												
北京银河蓝天使智能科技有限公司			4,000,000.00		-4,000,000.00							
小计			4,000,000.00		-4,000,000.00							
合计			4,000,000.00		-4,000,000.00							

注：2023年6月20日，公司与蓝天使机场管理(北京)股份有限公司、蔡思佳共同设立北京银河蓝天使智能科技有限公司，公司持股40%；同时，股东蔡思佳将其持有的北京银河蓝天使智能科技有限公司25%的表决权不可撤销的委托给公司行使，故公司将北京银河蓝天使智能科技有限公司纳入合并范围。后在合同实际执行过程中，因蓝天使机场管理(北京)股份有限公司与蔡思佳违反合同约定，导致公司无法实际控制北京银河蓝天使智能科技有限公司的生产经营活动，故将其作为联营企业进行核算。

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

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	698,113,881.12	628,871,008.98
固定资产清理		
合计	698,113,881.12	628,871,008.98



## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	567,451,236.45	247,107,000.60	98,787,519.51	7,073,170.68	12,933,954.02	933,352,881.26
2. 本期增加金额	115,209,802.20	15,978,202.11	4,690,960.97	19,441,403.70	453,730.62	155,774,099.60
(1) 购置	5,003,091.73	15,978,202.11	4,690,960.97	3,116,663.89	453,730.62	29,242,649.32
(2) 在建工程转入	110,206,710.47			16,324,739.81		126,531,450.28
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	37,854,708.53	13,561,450.16	24,810,931.57	174,203.07	5,818,211.29	82,219,504.62
(1) 处置或报废		2,907,812.07	4,059,011.04	174,203.07	4,455,717.11	11,596,743.29
(2) 处置子公司减少	37,854,708.53	10,653,638.09	20,751,920.53		1,362,494.18	70,622,761.33
4. 期末余额	644,806,330.12	249,523,752.55	78,667,548.91	26,340,371.31	7,569,473.35	1,006,907,476.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	103,356,993.41	107,413,214.97	81,395,840.95	5,054,297.24	6,506,712.69	303,727,059.26
2. 本期增加金额	15,997,009.58	18,336,649.51	2,975,726.81	882,105.26	1,104,376.28	39,295,867.44
(1) 计提	15,997,009.58	18,336,649.51	2,975,726.81	882,105.26	1,104,376.28	39,295,867.44
3. 本期减少金额	5,451,039.29	8,048,104.75	18,557,806.55	156,151.45	2,152,876.59	34,365,978.63
(1) 处置或报废		2,093,796.86	3,499,425.72	156,151.45	1,503,421.70	7,252,795.73
(2) 处置子公司减少	5,451,039.29	5,954,307.89	15,058,380.83		649,454.89	27,113,182.90
4. 期末余额	113,902,963.70	117,701,759.73	65,813,761.21	5,780,251.05	5,458,212.38	308,656,948.07
三、减值准备						
1. 期初余额		203,030.96	415,135.01		136,647.05	754,813.02
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或		203,030.96	415,135.01			618,165.97

报废						
		203,030.96	415,135.01			618,165.97
4. 期末余额					136,647.05	136,647.05
四、账面价值						
1. 期末账面价值	530,903,366.42	131,821,992.82	12,853,787.70	20,560,120.26	1,974,613.92	698,113,881.12
2. 期初账面价值	464,094,243.04	139,490,754.67	16,976,543.55	2,018,873.44	6,290,594.28	628,871,008.98

## (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

单位：元

项目	期末账面价值
于资产负债表日，本公司面积为 8213.85 平方米的厂房、办公楼对外经营租出。	39,647,801.21

## (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

## (6) 固定资产清理

□适用 不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	700,520.96	86,159,416.87
合计	700,520.96	86,159,416.87

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	700,520.96		700,520.96	86,159,416.87		86,159,416.87
合计	700,520.96		700,520.96	86,159,416.87		86,159,416.87

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
开发区银河智能制造产业园建设项目		85,882,435.74	40,649,014.54	126,531,450.28				完工				其他
技术保障特种车辆研发与产业化项目工程		276,981.13				276,981.13						其他
待安装设备			423,539.83			423,539.83						其他
合计		86,159,416.87	41,072,554.37	126,531,450.28		700,520.96						

## (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

## (5) 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用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

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,129,673.32	3,129,673.32
— 新增租赁	3,129,673.32	3,129,673.32
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,129,673.32	3,129,673.32
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,100,606.04	1,100,606.04
(1) 计提	1,100,606.04	1,100,606.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,100,606.04	1,100,606.04
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	2,029,067.28	2,029,067.28
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	116,010,007.58	646,000.00	124,883,455.41		241,539,462.99
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,661,438.29		621,640.82		6,283,079.11
(1) 处置	5,661,438.29		621,640.82		6,283,079.11
4. 期末余额	110,348,569.29	646,000.00	124,261,814.59		235,256,383.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,912,899.06	646,000.00	124,769,913.93		145,328,812.99
2. 本期增加金额	2,287,930.11		37,847.16		2,325,777.27
(1) 计提	2,287,930.11		37,847.16		2,325,777.27
3. 本期减少金额	698,270.08		545,946.50		1,244,216.58
(1) 处置	698,270.08		545,946.50		1,244,216.58
4. 期末余额	21,502,559.09	646,000.00	124,261,814.59		146,410,373.68
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	88,846,010.20		0.00		88,846,010.20
2. 期初账面价值	96,097,108.52		113,541.48		96,210,650.00

## (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

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合肥同智机电控制技术有限公司	627,305,431.74					627,305,431.74
洛阳嘉盛电源科技有限公司	23,250,331.81			23,250,331.81		
合计	650,555,763.55			23,250,331.81		627,305,431.74

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合肥同智机电控制技术有限公司	527,443,551.25					527,443,551.25
洛阳嘉盛电源科技有限公司	23,250,331.81			23,250,331.81		
合计	550,693,883.06			23,250,331.81		527,443,551.25

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
合肥同智机电控制技术有限公司相关资产组	特种智能机电产品生产线	智能机电业务	是

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合肥同智机电控制技术有限公司相关资产组	415,485,862.87	622,000,000.00		2024年至2028年	收入增长率 29.81%至-12.65%；利润率 16.39%至 18.72%；折现率 11.5%	收入增长率 0.00%；利润率 18.72%；折现率 11.5%	
合计	415,485,862.87	622,000,000.00					

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化	298,643.01		52,199.96	246,443.05	0.00
消防工程	291,666.65		55,555.56	236,111.09	0.00
大龙山路 1699 号厂房装修费	1,241,870.13		256,938.60		984,931.53
阔普特办公厂房装修费		232,743.36	62,915.10		169,828.26
合计	1,832,179.79	232,743.36	427,609.22	482,554.14	1,154,759.79

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,321,195.22	2,898,179.29	27,881,725.37	4,182,091.81
预计负债（产品保修费）	4,153,015.14	622,952.27	8,794,367.79	1,319,155.17
租赁负债	2,019,573.94	255,718.34		
合计	25,493,784.30	3,776,849.90	36,676,093.16	5,501,246.98

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,029,067.28	253,460.08		
其他权益工具投资公允价值变动	10,607,785.46	2,651,946.37		
合计	12,636,852.74	2,905,406.45		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,776,849.90		5,501,246.98
递延所得税负债		2,905,406.45		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	761,638,148.08	841,824,537.39
可抵扣亏损	620,409,583.54	658,685,858.66
合计	1,382,047,731.62	1,500,510,396.05

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		60,470,303.86	
2024 年度	14,426,883.95	14,426,883.95	
2025 年度	39,202,489.85	39,202,489.85	
2026 年度	518,928,090.56	521,407,986.20	
2027 年度		23,178,194.80	
2028 年度	47,852,119.18		
合计	620,409,583.54	658,685,858.66	

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备款	4,903,321.62		4,903,321.62	2,709,801.96		2,709,801.96
合计	4,903,321.62		4,903,321.62	2,709,801.96		2,709,801.96

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,305,819.23	17,305,819.23	质押		21,904,136.95	21,904,136.95		开立银行承兑汇票和信用证存入的保证金
应收票据	40,954,711.00	40,954,711.00	质押		44,162,337.70	44,162,337.70		票据质押
交易性金融资产					10,000,000.00	10,000,000.00		质押作为开立银行承兑汇票保证金
合计	58,260,530.23	58,260,530.23			76,066,474.65	76,066,474.65		

## 32、短期借款

□适用 ☑不适用

**33、交易性金融负债**□适用 不适用**34、衍生金融负债**□适用 不适用**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,872,864.38	72,006,980.96
合计	55,872,864.38	72,006,980.96

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	323,573,708.32	228,433,442.36
应付工程款	21,437,912.40	20,206,537.12
保证金	7,512,271.93	7,274,505.72
其他	88,772.73	182,907.48
合计	352,612,665.38	256,097,392.68

**(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,154,404.09	项目尚未结算完毕
第二名	2,294,075.19	项目尚未结算完毕
合计	6,448,479.28	

**37、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	30,721,493.19	36,111,199.08
合计	30,721,493.19	36,111,199.08

**(1) 应付利息**□适用 不适用

## (2) 应付股利

□适用 不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用及单位往来	29,241,551.17	33,684,854.15
押金及保证金	833,925.10	1,703,945.10
其他	646,016.92	722,399.83
合计	30,721,493.19	36,111,199.08

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
软件开发费	3,206,788.02	待支付
合计	3,206,788.02	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：无

## 38、预收款项

□适用 不适用

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	646,379,453.79	18,427,829.03
合计	646,379,453.79	18,427,829.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
期初数	18,427,829.03	
因收到现金而增加的金额	645,221,092.23	
合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入	-17,269,467.47	
合计	646,379,453.79	——

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,400,627.19	245,968,510.34	243,504,640.61	50,864,496.92
二、离职后福利-设定提存计划	1,935,038.28	11,797,842.47	13,732,880.75	0.00
合计	50,335,665.47	257,766,352.81	257,237,521.36	50,864,496.92

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,392,853.51	221,656,710.08	219,095,873.83	46,953,689.76
2、职工福利费	2,712.82	10,063,741.75	10,066,454.57	
3、社会保险费		5,752,012.60	5,752,012.60	
其中：医疗保险费		5,116,567.57	5,116,567.57	
工伤保险费		432,615.57	432,615.57	
生育保险费		202,829.46	202,829.46	
4、住房公积金	228.00	7,265,043.03	7,265,271.03	
5、工会经费和职工教育经费	4,004,832.86	1,231,002.88	1,325,028.58	3,910,807.16
合计	48,400,627.19	245,968,510.34	243,504,640.61	50,864,496.92

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,935,038.28	11,338,304.87	13,273,343.15	
2、失业保险费		459,537.60	459,537.60	
合计	1,935,038.28	11,797,842.47	13,732,880.75	0.00

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,349,009.49	15,452,764.93
企业所得税	7,904,426.28	2,098,525.17
个人所得税	1,217,085.53	711,282.28
城市维护建设税	1,072,361.12	1,018,626.75
房产税	1,523,347.65	1,186,128.23
土地使用税	161,548.67	185,953.04
印花税	313,841.13	679,919.47
教育费附加	767,528.01	783,363.33
水利基金	170,018.34	86,817.48
其他		7,842.96
合计	29,479,166.22	22,211,223.64

## 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		7,354,177.74
一年内到期的租赁负债	1,316,690.69	
合计	1,316,690.69	7,354,177.74

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期应收票据	78,399,508.02	34,559,785.82
待转销项税额	615,125.12	1,797,699.68
合计	79,014,633.14	36,357,485.50

**45、长期借款**适用 不适用**46、应付债券**适用 不适用**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	721,726.40	
租赁负债-未确认融资费用	-18,843.15	
合计	702,883.25	

**48、长期应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	24,171,734.48	28,709,603.61	
合计	24,171,734.48	28,709,603.61	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 根据国内地方电视台（或网络公司）要求机顶盒厂家提供产品免费保修的要求，本公司国内销售的数字电视机顶盒产品、国内直播卫星机按合同规定预提。

(2) 电动汽车关键部件类产品按照产品销售额的 1%-3%计提产品质量保证金，其中空压机类产品按预计未来质量保证支出计提。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,661,687.50	12,522,982.00	3,023,645.76	12,161,023.74	
合计	2,661,687.50	12,522,982.00	3,023,645.76	12,161,023.74	--

其他说明：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021 年先进制造业技术改造项目	343,687.50		30,549.60		313,137.90	与资产相关
2022 年国家中小企业发展专项资金	1,918,000.00		1,918,000.00			与收益相关
2020 年度省经济建设国防建设市级配套资金民参军项目	400,000.00		400,000.00			与收益相关
智能机电设备及管理系统产业化扩建项目		3,308,500.00	390,586.73		2,917,913.27	与资产相关
2023 年中国声谷专项政策省级资金		3,184,000.00			3,184,000.00	与收益相关
城市基础设施配套费返还		4,120,482.00	284,509.43		3,835,972.57	与资产相关
第二批重点“小巨人”第二年奖补资金		1,910,000.00			1,910,000.00	与收益相关
合计	2,661,687.50	12,522,982.00	3,023,645.76		12,161,023.74	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,126,430,898						1,126,430,898

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	1,696,724,833.33			1,696,724,833.33
其他资本公积	113,789,564.36	685,958.93		114,475,523.29
合计	1,810,514,397.69	685,958.93		1,811,200,356.62

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,232,266.52	10,607,785.46			2,651,946.37	7,955,839.09		13,188,105.61
中央补助	5,232,266.52							5,232,266.52
其他权益工具投资公允价值变动		10,607,785.46			2,651,946.37	7,955,839.09		7,955,839.09
其他综合收益合计	5,232,266.52	10,607,785.46			2,651,946.37	7,955,839.09		13,188,105.61

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,642,440.59	11,289,051.10		25,931,491.69
合计	14,642,440.59	11,289,051.10		25,931,491.69

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	135,177,500.02	-163,107,683.83
调整后期初未分配利润	135,177,500.02	-163,107,683.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,903,424.65	195,777,745.63

减：提取法定盈余公积	11,289,051.10	14,642,440.59
应付普通股股利	112,643,089.80	
法定盈余公积弥补亏损		-117,149,878.81
期末未分配利润	198,148,783.77	135,177,500.02

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,107,506,780.72	693,078,798.38	1,262,700,933.18	812,834,186.96
其他业务	20,917,772.50	7,881,694.05	47,961,812.28	35,417,585.90
合计	1,128,424,553.22	700,960,492.43	1,310,662,745.46	848,251,772.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否



## 营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		智能机电业务分部		新能源业务分部		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中：												
工业					844,878,004.34	469,295,367.67	262,628,776.38	223,783,430.71	20,917,772.50	7,881,694.05	1,128,424,553.22	700,960,492.43
按经营地区分类												
其中：												
内销					833,285,497.44	460,174,833.38	248,387,299.69	214,421,907.09	20,647,056.16	7,723,209.17	1,102,319,853.29	682,319,949.64
外销					11,592,506.90	9,120,534.29	14,241,476.69	9,361,523.62	270,716.34	158,484.88	26,104,699.93	18,640,542.79
市场或客户类型												
其中：												
合同类型												
其中：												
按商品转让的时间分类												
其中：												
在某一时点确认					844,878,004.34	469,295,367.67	262,628,776.38	223,783,430.71	16,417,855.92	5,787,401.70	1,123,924,636.64	698,866,200.08
在某一时段内确认									4,499,916.58	2,094,292.35	4,499,916.58	2,094,292.35
按合同期限分类												

其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
合计												

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
智能机电产品		验收后信用期内付款	产成品	是	无	产品质量保证
新能源产品		验收后信用期内付款	产成品	是	无	产品质量保证

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,222,072.69	5,071,348.41
教育费附加	3,880,024.60	3,882,872.58
房产税	5,336,256.64	5,086,465.00
土地使用税	646,225.62	759,686.79
印花税	850,948.18	1,574,349.44
其他	799,588.23	513,947.63
合计	16,735,115.96	16,888,669.85

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,247,888.47	57,061,057.96
股权激励	633,330.00	14,497,163.64
无形资产摊销	2,320,081.96	3,232,661.32
咨询服务费	2,895,622.16	3,551,019.32
折旧	12,794,768.82	10,015,174.50
业务招待费	10,528,902.12	4,197,604.09
办公费	2,931,702.55	3,153,416.82
修理费	991,280.52	907,808.35
财产保险费	441,099.49	461,230.34
中介机构费	1,595,754.72	1,211,925.27
差旅费	1,042,187.79	662,827.58
水电费	1,004,489.10	940,160.68
租赁费	282,208.88	269,513.68
其他	3,536,559.85	4,157,951.91
合计	97,245,876.43	104,319,515.46

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,529,699.59	17,192,100.08
产品质量保证、产品安装维修	9,867,772.92	23,974,811.46

业务招待费	3,389,215.79	4,179,694.11
差旅费	1,752,917.31	1,158,570.97
会务费	458,828.30	902,828.85
办公费	598,734.17	378,101.45
保险费	130,862.97	212,432.09
折旧	211,989.19	317,433.50
水电费	119,201.62	217,965.98
广告宣传费	451,700.47	318,884.48
代理报关费		15,095.40
招标代理费	749,386.81	1,285,358.36
其他	636,754.16	2,867,108.56
合计	30,897,063.30	53,020,385.29

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	103,764,985.83	101,065,362.84
材料费	7,282,991.00	21,426,668.31
技术服务费	8,503,086.63	17,516,115.75
折旧与摊销	4,144,505.50	4,437,501.90
差旅费	3,136,896.00	1,877,808.43
模具费	288,583.16	268,114.10
加工费	150,039.05	545,694.14
其他	2,330,733.09	3,368,436.41
合计	129,601,820.26	150,505,701.88

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	91,627.02	14,444.11
利息收入	-7,396,839.60	-6,003,494.87
汇兑损益	-301,212.29	-228,291.24
银行手续费	174,478.09	204,612.34
合计	-7,431,946.78	-6,012,729.66

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,448,878.52	25,715,636.97
代扣个人所得税手续费	231,703.85	50,447.98
合计	16,680,582.37	25,766,084.95

## 68、净敞口套期收益

适用 不适用

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,213,368.77	-1,610,755.05
合计	3,213,368.77	-1,610,755.05

## 70、投资收益

单位：元

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	-4,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	4,097,088.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,593,647.25	-129,169.80
合计	17,690,735.87	-129,169.80

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,619,700.06	-851,069.79
应收账款坏账损失	10,437,162.32	-4,762,523.58
其他应收款坏账损失	-5,848,053.85	-242,379.07
合计	6,208,808.53	-5,855,972.44

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,066,168.29	-6,683,464.35
二、商誉减值损失		-4,767,571.81
三、其他	-3,833,265.46	
合计	-9,899,433.75	-11,451,036.16

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-276,489.36	48,997,999.08

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	17,699.16		35,494.38

供应商赔款	17,795.22	302,778.82	
其他	58,055.78	12,200.37	58,055.78
合计	93,550.16	314,979.19	93,550.16

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	478,707.00	387,119.50	478,707.00
罚款支出	18,118.47	159,426.51	18,118.47
非流动资产毁损报废损失	666,211.29	229,885.16	666,211.29
其他	892,238.64	109,493.89	892,238.64
合计	2,055,275.40	885,925.06	2,055,275.40

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,795,077.41	3,638,180.22
递延所得税费用	-1,447,439.97	-613,323.42
合计	7,347,637.44	3,024,856.80

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192,071,978.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,017,994.70
子公司适用不同税率的影响	-16,020,274.71
调整以前期间所得税的影响	-12,903,108.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,731,984.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,479,609.35
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	11,490,973.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-167.00
研发费用加计扣除	-1,490,156.07
所得税费用	7,347,637.44

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,820,861.37	17,149,575.32
财务费用中的利息收入	7,396,839.60	6,003,494.87
保证金及其他	83,760,395.98	28,818,711.77
合计	113,978,096.95	51,971,781.96

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用、研发费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出等	49,134,765.84	39,603,884.48
营业外支出	1,389,064.11	656,039.90
财务费用手续费	174,478.09	204,612.34
保证金及其他	99,859,510.78	49,103,094.65
合计	150,557,818.82	89,567,631.37

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	2,769,000,000.00	2,524,040,000.00
合计	2,769,000,000.00	2,524,040,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司洛阳嘉盛电源科技有限公司收到现金净额	130,920,273.68	
合计	130,920,273.68	

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	2,990,000,000.00	2,683,040,000.00
合计	2,990,000,000.00	2,683,040,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资其他权益工具投资支付的现金	136,000,000.00	
合计	136,000,000.00	

## (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

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东权益支付的现金	10,000,000.00	
租赁负债支付租金	1,216,230.00	
合计	11,216,230.00	

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	184,724,341.37	195,810,777.69
加：资产减值准备	3,690,625.22	17,307,008.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,295,867.44	40,102,323.56
使用权资产折旧	1,100,606.04	
无形资产摊销	2,325,777.27	3,264,033.49
长期待摊费用摊销	427,609.22	343,763.32
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）	276,489.36	-48,997,999.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	648,512.13	229,885.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,213,368.77	1,610,755.05
财务费用（收益以“-”号填列）	-96,338.31	-150,895.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,690,735.87	129,169.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,724,397.08	-613,323.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,905,406.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-396,173,131.38	80,501,605.56
经营性应收项目的减少（增加以	179,448,086.78	-188,672,608.21



“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	758,358,463.77	13,564,820.95
其他	-93,019,412.59	14,497,163.64
经营活动产生的现金流量净额	664,733,195.21	128,926,480.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	871,860,090.00	586,012,809.47
减: 现金的期初余额	586,012,809.47	531,294,641.42
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	285,847,280.53	54,718,168.05

## (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

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	155,000,000.00
其中:	
洛阳嘉盛电源科技有限公司	140,000,000.00
江苏银河数字技术有限公司	15,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,957,110.70
其中:	
洛阳嘉盛电源科技有限公司	9,079,726.32
江苏银河数字技术有限公司	14,877,384.38
其中:	
处置子公司收到的现金净额	131,042,889.30

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	871,860,090.00	586,012,809.47
其中: 库存现金	111,701.84	119,432.77
可随时用于支付的银行存款	871,748,388.16	585,893,376.70
三、期末现金及现金等价物余额	871,860,090.00	586,012,809.47

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及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

## (7) 其他重大活动说明

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,558,830.50
其中：美元	361,278.96	7.0827	2,558,830.50
欧元			
港币			
应收账款			5,152,453.55
其中：美元	727,470.25	7.0827	5,152,453.55
欧元			
港币			
长期借款			4,575,128.55
其中：美元	645,958.26	7.0827	4,575,128.55
欧元			
港币			

(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) 本公司作为承租方

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

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
经营租赁收入	4,499,916.58	
合计	4,499,916.58	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (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

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	129,601,820.26	150,505,701.88

### 1、符合资本化条件的研发项目

适用 不适用

## 2、重要外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6) 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

#### (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

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：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

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	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
洛阳嘉盛电源科技有限公司	140,000,000.00	100.00%	股权转让	2023年04月30日	收到转让价款，完成工商登记	4,097,088.62						
江苏银河数字技术有限公司	15,000,000.00	100.00%	股权转让	2023年08月31日	收到转让价款，完成工商登记							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 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：

2023年2月，公司因业务需要，与自然人岳东共同投资成立苏州阔普特智能电力有限公司。

2023年3月，公司因业务需要，与苏州时代华景新能源有限公司、张家港润华投资合伙企业（有限合伙）共同投资新设成立江苏时代亿能新能源有限公司。

2023年11月，同智机电因业务需要，投资成立安徽骁骏智能装备有限公司。

2023年4月，公司因战略调整需要，出售了洛阳嘉盛电源科技有限公司100%股权。

2023年8月，公司因战略调整需要，出售了子公司江苏银河数字技术有限公司100%股权。

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
合肥同智机电控制技术有限公司	683,880,000.00	合肥市	高新区合肥市	专用设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并
合肥合试检测股份有限公司	50,000,000.00	合肥市	高新区合肥市	技术服务		100.00%	投资设立
安徽骁骏智能装备有限公司	50,000,000.00	马鞍山市	马鞍山市含山县	专用设备制造		100.00%	投资设立
江苏亿都智能特种装备有限公司	215,216,184.72	张家港市	张家港市塘桥镇	工业生产	100.00%		投资设立
江苏亿泰新能源有限公司	130,000,000.00	张家港市	张家港市保税区	工业生产	100.00%		投资设立
苏州银骏机电科技有限公司	1,000,000.00	张家港市	张家港市塘桥镇	工业生产		100.00%	投资设立
江苏时代亿能新能源有限公司	30,000,000.00	张家港市	张家港市经开区	工业生产	77.00%		投资设立
苏州阔普特智能电力科技有限公司	2,500,000.00	张家港市	张家港市经开区	工业生产	66.67%		投资设立

南京阔普特智能电力科技有限公司	2,000,000.00	南京市	南京市	技术服务		66.67%	投资设立
-----------------	--------------	-----	-----	------	--	--------	------

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
江苏时代亿能新能源有限公司	23.00%	-643,725.25		2,536,274.75
苏州阔普特智能电力科技有限公司	33.33%	-1,494,596.52		-994,596.52

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
江苏时代亿能新能源有限公司	10,341,420.44	672,607.02	11,014,027.46	612,832.89		612,832.89						
苏州阔普特智能电力科技有限公司	6,405,425.47	864,604.77	7,270,030.24	390,038.67	230,451.12	620,489.79						

单位：元

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
江苏时代亿能新能源有限公司	47,613.19	-2,798,805.43	-2,798,805.43	-2,867,314.98				
苏州阔普特智能电力科技有限公司	276,835.03	-4,483,789.55	-4,483,789.55	-3,568,377.47				

## (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

其他说明：无



## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,052,628.93
差额	-52,628.93
其中：调整资本公积	-52,628.93
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京银河蓝天使智能科技有限公司	北京	北京	生产销售	40.00%		权益法

(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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京银河蓝天使智能科技有限公司	
流动资产	15,529,762.89	
非流动资产	13,117.10	
资产合计	15,542,879.99	
流动负债	16,640,207.34	
非流动负债		
负债合计	16,640,207.34	

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,097,327.35	
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-5,097,327.35	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

**(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：无

## 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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,661,687.50	10,612,982.00		3,023,645.76		10,251,023.74	与收益相关
递延收益		1,910,000.00				1,910,000.00	与资产相关
合计	2,661,687.50	12,522,982.00		3,023,645.76		12,161,023.74	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,425,232.76	25,692,724.47
合计	13,425,232.76	25,692,724.47

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据		55,872,864.38				55,872,864.38	55,872,864.38	
应付账款		352,612,665.38				352,612,665.38	352,612,665.38	
其他应付款		30,721,493.19				30,721,493.19	30,721,493.19	
一年内到期的非流动负债		1,361,726.40				1,361,726.40	1,316,690.69	
租赁负债			721,726.40			721,726.40	702,883.25	
合计		32,083,219.59	721,726.40			32,804,945.99	32,741,067.13	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据		72,006,980.96				72,006,980.96	72,006,980.96	
应付账款		256,097,392.68				256,097,392.68	256,097,392.68	
其他应付款		36,111,199.08				36,111,199.08	36,111,199.08	
一年内到期的非流动负债		7,354,177.74				7,354,177.74	7,354,177.74	
合计		371,569,750.46				43,465,376.82	371,569,750.46	

## 3、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

## (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	2,558,830.50		2,558,830.50	4,784,580.47		4,784,580.47
应收账款	5,152,453.55		5,152,453.55	6,398,168.95		6,398,168.95
应付账款	4,575,128.55		4,575,128.55	5,644,121.52	55,523.29	5,699,644.81
合计	12,286,412.60		12,286,412.60	16,826,870.94	55,523.29	16,882,394.23

## (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (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

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	101,846,373.42	终止	本集团基于谨慎性原则，对银行承兑汇票承兑人的信用等级进行了划分，将 6 家国有大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和 9 家全国性上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）划分为“信用等级较高的银行”，将除

				此之外的其他银行划分为“信用等级一般的银行”。对于承兑人为上述 15 家信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均予以终止确认；对承兑人为除此之外的其他银行出具的银行承兑汇票，其背书和贴现均不终止确认。
票据背书	应收票据	78,399,508.02	未终止	
合计		180,245,881.44		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	101,846,373.42	
合计		101,846,373.42	

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	78,399,508.02	78,399,508.02
合计		78,399,508.02	78,399,508.02

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		866,213,368.77		866,213,368.77
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		866,213,368.77		866,213,368.77
结构性存款等银行理财产品		866,213,368.77		866,213,368.77
（二）权益工具投资			146,607,785.46	146,607,785.46
（二）应收款项融资		38,137,188.04		38,137,188.04
持续以公允价值计量的资产总额		904,350,556.81	146,607,785.46	1,050,958,342.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	866,213,368.77	现金流量折现模型		预期回报率

## 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

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
银河电子集团投资有限公司	张家港经济技术开发区	投资，进出口业务，销售	人民币 5,000 万元	21.25%	21.25%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

## 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十。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京银河蓝天使智能科技有限公司	联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏盛海智能科技有限公司	该企业母公司、关键管理人员施加重大影响的企业。
合肥红宝石创投股份有限公司	本公司的主要投资者个人、关键管理人员控制的其他企业。
江苏银鲲节能新材料有限公司	过去 12 个月同一母公司控制下的其他企业。
张家港银河龙芯科技有限公司	同一母公司控制下的其他企业
张红	持股 5%以上的普通股股东

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏盛海智能科技有限公司	委托研发	464,601.77	10,000,000.00	否	1,839,622.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏盛海智能科技有限公司	销售商品	233,097.44	55,929.20
江苏银鲲节能新材料有限公司	销售水电费	82,900.58	37,614.08
江苏盛海智能科技有限公司	销售水电费	43,081.39	28,752.53

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
江苏银鲲节能新材料有限公司	房屋	958,882.70	958,882.72
江苏盛海智能科技有限公司	房屋	653,853.21	478,935.79

本公司作为承租方：

单位：元

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
合肥红宝石创投股	房屋	909,013.68			0.00	909,013.68					



份有限公司										
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (4) 关联担保情况

适用 不适用

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京银河蓝天使智能科技有限公司	16,000,000.00	2023年07月10日	2025年07月10日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,670,700.00	8,497,003.31

## (8) 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州银河龙芯科技有限公司			312,468.52	6,249.37
应收账款	厦门银河龙芯科技有限公司			3,793,038.90	437,482.95
其他应收款	江苏银鲲节能新材料有限公司			122,331.59	2,446.63

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门银河龙芯科技有限公司		1,085.07

其他应付款	江苏盛海智能科技有限公司	30,000.00	30,000.00
合同负债	江苏银鲲节能新材料有限公司	212,135.78	
应付账款	厦门银河龙芯科技有限公司		2,592,837.46

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、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

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 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

单位：元

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以 1,126,430,898 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
洛阳嘉盛电源科技有限公司	24,047,465.47	25,773,466.29	-1,726,000.82	75,456.22	-1,801,457.04	-1,801,457.04

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

智能机电分部，生产及销售智能机电产品；

新能源业务分部，生产及销售新能源产品；

其他分部，经营材料让售、修理加工及技术咨询服务等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	智能机电分部	新能源分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	844,878,004.34	262,628,776.38	20,917,772.50		1,128,424,553.22
营业成本	469,295,367.67	223,783,430.71	7,881,694.05		700,960,492.43

### (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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,184,462.73	168,741,538.28
1 至 2 年	33,832,681.57	2,497,244.45
2 至 3 年	1,384,073.80	7,407,624.10
3 年以上	57,201,050.00	77,774,893.87
3 至 4 年	6,947,920.00	77,751,743.87
4 至 5 年	50,229,980.00	
5 年以上	23,150.00	23,150.00
合计	240,602,268.10	256,421,300.70

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	57,241,202.80	23.79%	57,241,202.80	100.00%		84,241,202.80	32.85%	84,241,202.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	183,361,065.30	76.21%	12,811,528.00	6.99%	170,549,537.30	172,180,097.90	67.15%	8,187,485.31	4.76%	163,992,612.59
其中：										
信用风险组合	183,361,065.30	76.21%	12,811,528.00	6.99%	170,549,537.30	172,180,097.90	67.15%	8,187,485.31	4.76%	163,992,612.59
合计	240,602,268.10	100.00%	70,052,730.80		170,549,537.30	256,421,300.70	100.00%	92,428,688.11		163,992,612.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京国安广视网络有限公司	84,150,000.00	84,150,000.00	57,150,000.00	57,150,000.00	100.00%	涉及诉讼
恒大新能源技术（深圳）有限公司	91,202.80	91,202.80	91,202.80	91,202.80	100.00%	企业出于谨慎性计提
合计	84,241,202.80	84,241,202.80	57,241,202.80	57,241,202.80		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	118,552,724.36	2,371,054.49	2.00%
逾期1年以内	53,073,447.01	7,961,017.05	15.00%
逾期1-2年	10,374,734.21	2,074,946.84	20.00%
逾期2-3年	1,309,109.72	353,459.62	27.00%
逾期3年以上	51,050.00	51,050.00	100.00%
合计	1,360,159.72	404,509.62	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	8,187,485.31		84,241,202.80	92,428,688.11
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	4,669,642.69			4,669,642.69
本期转回			27,000,000.00	27,000,000.00
本期核销	45,600.00			45,600.00
2023年12月31日余额	12,811,528.00		57,150,000.00	70,052,730.80

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	84,241,202.80		27,000,000.00			57,241,202.80
按组合计提坏账准备	8,187,485.31	4,669,642.69		45,600.00		12,811,528.00
合计	92,428,688.11	4,669,642.69	27,000,000.00	45,600.00		70,052,730.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京国安广视网络有限公司	27,000,000.00	仲裁和解	银行存款	
合计	27,000,000.00			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	45,600.00
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
福建广电网络集团股份有限公司连城分公司	货款	45,600.00	无法收回		
合计		45,600.00			

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	57,263,921.45		57,263,921.45	23.80%	1,145,278.43
第二名	57,150,000.00		57,150,000.00	23.75%	57,150,000.00
第三名	22,766,362.50		22,766,362.50	9.46%	2,107,951.99
第四名	21,928,362.00		21,928,362.00	9.11%	1,053,875.06
第五名	12,277,256.70		12,277,256.70	5.10%	245,545.13
合计	171,385,902.65		171,385,902.65	71.22%	61,702,650.61

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,000,000.00	129,941,680.00
其他应收款	12,036,993.93	1,904,611.19
合计	72,036,993.93	131,846,291.19

#### (1) 应收利息

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
合肥同智机电控制技术有限公司	44,000,000.00	129,941,680.00
江苏亿都智能特种装备有限公司	16,000,000.00	
合计	60,000,000.00	129,941,680.00



## 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

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	16,000,000.00	
保证金	1,088,724.60	1,047,456.02
单位往来	953,217.49	895,258.54
其他	13,026.22	766.25
合计	18,054,968.31	1,943,480.81

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,894,243.71	1,943,480.81
1 至 2 年	160,724.60	
合计	18,054,968.31	1,943,480.81

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	16,000,000.00	88.62%	5,976,875.00	37.36%	10,023,125.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	2,054,968.31	11.38%	41,099.38	2.00%	2,013,868.93	1,943,480.81	100.00%	38,869.62	2.00%	1,904,611.19
其中：										
信用风险组合	2,054,968.31	11.38%	41,099.38	2.00%	2,013,868.93	1,943,480.81	100.00%	38,869.62	2.00%	1,904,611.19
合计	18,054,968.31	100.00%	6,017,974.38		12,036,993.93	1,943,480.81	100.00%	38,869.62		1,904,611.19

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京银河蓝天使智能科技有限公司			16,000,000.00	5,976,875.00	37.36%	合作方违约,根据预期损失单项计提。
合计			16,000,000.00	5,976,875.00		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	2,054,968.31	41,099.38	2.00%
合计	2,054,968.31	41,099.38	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	38,869.62			38,869.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,229.76		5,976,875.00	5,979,104.76
2023 年 12 月 31 日余额	41,099.38		5,976,875.00	6,017,974.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		5,976,875.00				5,976,875.00
按组合计提坏账准备	38,869.62	2,229.76				41,099.38
合计	38,869.62	5,979,104.76				6,017,974.38

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 □不适用

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	16,000,000.00	1年以内	88.62%	5,976,875.00
第二名	代垫款	483,313.52	1年以内	2.68%	9,666.27
第三名	保证金	450,000.00	1年以内	2.49%	9,000.00
第四名	保证金	170,000.00	1年以内	0.94%	3,400.00
第五名	单位往来	162,250.00	1年以内	0.90%	3,245.00
合计		17,265,563.52		95.63%	6,002,186.27

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 □不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,033,557,727.10		2,033,557,727.10	2,310,236,349.40		2,310,236,349.40
合计	2,033,557,727.10		2,033,557,727.10	2,310,236,349.40		2,310,236,349.40

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥同智机电控制技术有限公司	1,661,469,413.14						1,661,469,413.14	
江苏亿泰新能源有限公司	130,000,000.00						130,000,000.00	
洛阳嘉盛电源有限公司	191,069,529.65			191,069,529.65				
江苏银河数字技术有限	105,629,092.65			105,629,092.65				

公司								
江苏亿都智能特种装备有限公司	222,068,313.96						222,068,313.96	
江苏时代亿能新能源有限公司			10,020,000.00				10,020,000.00	
苏州阔普特智能电力科技有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	2,310,236,349.40		20,020,000.00	296,698,622.30			2,033,557,727.10	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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												
二、联营企业												
北京银河蓝天使智能科技有限公司			4,000,000.00		-4,000,000.00							
小计			4,000,000.00		-4,000,000.00							
合计			4,000,000.00		-4,000,000.00							

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	309,822,222.99	264,046,170.10	301,005,488.82	299,686,985.48
其他业务	15,391,432.00	10,761,101.53	30,291,181.00	24,348,987.41

合计	325,213,654.99	274,807,271.63	331,296,669.82	324,035,972.89
----	----------------	----------------	----------------	----------------

与履约义务相关的信息：

适用 不适用

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	144,303,782.51	350,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-51,069,529.65	
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,339,522.63	-6,667,218.07
合计	100,573,775.49	343,332,781.93

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	3,172,087.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,103,151.37	收到的政府补助款
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	20,807,016.02	收到的理财收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,490,458.15	诉讼和解，收到客户支付的货款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,313,213.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	231,703.85	
减：所得税影响额	2,276,284.95	
少数股东权益影响额（税后）	34,000.00	
合计	62,180,918.46	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.96%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

无

江苏银河电子股份有限公司

法定代表人：吴建明

2024 年 3 月 21 日