

广东顺钠电气股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月

2022 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。

公司负责人黄志雄、主管会计工作负责人魏恒刚及会计机构负责人(会计主管人员)梁小明声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营发展过程中可能会面临的风险及应对措施，敬请投资者参阅相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	43
第六节 重要事项.....	45
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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

上述文件备置于公司证券法律部，以供投资者查阅。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或顺钠股份	指	广东顺钠电气股份有限公司
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
顺特电气	指	顺特电气有限公司
顺特设备、企业	指	顺特电气设备有限公司
浙江翰晟	指	浙江翰晟携创实业有限公司
舟山翰晟	指	舟山翰晟携创实业有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
国商投	指	国商投控股有限公司
上海辉翰	指	上海辉翰贸易有限公司
蕙富博衍	指	广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）
汇垠澳丰	指	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司
《股权收购及增资协议》	指	《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之股权收购及增资协议》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
数据中心	指	用来存放和运行中央计算机系统、网络和存储等相关设备的专用场所。
岸电	指	船舶停靠港口期间，由岸基侧向船侧供电的系统。
超超临界	指	一般应用于火电厂方面的概念，当蒸汽压力提高到 25MPa 时，就称为超超临界。
盾构机	指	一种隧道掘进的专用工程机械，全名叫盾构隧道掘进机。
紧耦合	指	模块或者系统之间关系太紧密，存在相互调用。
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning），是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机软硬件和软件于一体的企业资源管理系统。
PDM	指	产品数据管理（Product Data Management），是一门用来管理所有与产品相关信息和所有与产品相关过程的技术。
CRM	指	客户关系管理（Customer Relationship Management），是企业为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，从而提升其管理方式，向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程。
OA	指	办公自动化（Office Automation），是将现代化办公和计算机技术结合起来的一种新型的办公方式。
WMS	指	仓储管理系统（Warehouse Management System），是一个对信息、资源、行为、存货和分销运作进行管理，提高效率的实时的计算机软件系统。
IEC 标准	指	国际电工委员会标准，国际电工委员会（International Electro technical Commission）成立于 1906 年，是世界上成立最早的国际性电工标准化机构，负责有关电气工程和电子工程领域中的国际标准化工作。
C5VH	指	ISO12944-2 标准里面的大气腐蚀环境分类，表示很高的防腐性。
SFC	指	静止变频器（Static Frequency Converter），是利用晶闸管将工频交流电输入变成连续可调的变频交流电输出的装置。

防呆	指	主要运用避免产生错误的限制方法，让操作者不需要花费注意力、也不需要经验与专业知识即可直接无误地完成正确的操作。
EcoVadis	指	通过线上平台，为客户的供应链评估供应商可持续性表现的软件平台。
EPC	指	工程总承包（Engineering Procurement Construction），是指承包方受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工等实行全过程或若干阶段的总承包。
BESS 系统	指	电池储能系统（Battery Energy Storage System），该系统中电池类型主要有锂离子电池、铅蓄电池、钠基电池和液流电池。
VSM	指	价值流程图（Value Stream Mapping），它运用精益制造的工具和技术来帮助企业理解和精简生产流程。目的是为了辨识和减少生产过程中的浪费。
TPM	指	全员生产维护（Total Productive Maintenance），是以提高设备综合效率为目标，以全系统的预防维修为过程，全体人员参与为基础的设备保养和维修管理体系。
APQP	指	产品质量先期策划（Advanced Product Quality Planning），是一种结构化的方法，用来确定和制定确保某产品使顾客满意所需的步骤。
SPC	指	统计过程控制（Statistical Process Control）主要是指运用统计分析技术对生产过程进行实时监控，科学地区分出生产过程中产品质量的随机波动与异常波动，从而对生产过程的异常趋势提出预警，以便生产管理人员及时采取措施，消除异常，恢复过程的稳定，从而达到提高和控制质量的目的。
MSA	指	测量系统分析（Measurement Systems Analysis），通过统计分析的手段，对构成测量系统的各个影响因子进行统计变差分析和研究以得到测量系统是否准确可靠的结论。已逐渐成为企业质量改进中的一项重要工作。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	顺钠股份	股票代码	000533
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东顺钠电气股份有限公司		
公司的中文简称	顺钠股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Shunna Electric Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUNNA		
公司的法定代表人	黄志雄		
注册地址	广东省佛山市顺德区大良街道逢沙萃智路 1 号车创置业广场 1 栋 18 楼 02—07 单元（住所申报）		
注册地址的邮政编码	528300		
公司注册地址历史变更情况	报告期内，公司将注册地址由原来的“广东省佛山市顺德区大良街道车监海北路 58 号办公楼 301 室”变更为“广东省佛山市顺德区大良街道逢沙萃智路 1 号车创置业广场 1 栋 18 楼 02—07 单元（住所申报）”。		
办公地址	广东省佛山市顺德区大良街道逢沙萃智路 1 号车创置业广场 1 栋 18 楼 02—07 单元		
办公地址的邮政编码	528300		
公司网址	www.shunna.com.cn		
电子信箱	000533@shunna.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏恒刚	海真茹
联系地址	广东省佛山市顺德区大良街道逢沙萃智路 1 号车创置业广场 1 栋 18 楼 02—07 单元	广东省佛山市顺德区大良街道逢沙萃智路 1 号车创置业广场 1 栋 18 楼 02—07 单元
电话	0757-22321218	0757-22321217
传真	0757-22321200	0757-22321200
电子信箱	weihg@shunna.com.cn	HAI_ZHENRU@126.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	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914406061903638804
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司主营业务无变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司控股股东无变更。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
签字会计师姓名	李韩冰、陈明

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,773,768,069.93	1,458,734,801.26	21.60%	1,477,674,933.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,498,542.24	-12,759,783.29	346.86%	85,928,240.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,368,991.08	2,599,072.72	222.00%	1,620,467.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,072,366.13	54,404,582.74	69.24%	38,337,487.04
基本每股收益（元/股）	0.0456	-0.018	353.33%	0.1240
稀释每股收益（元/股）	0.0456	-0.018	353.33%	0.1240
加权平均净资产收益率	4.51%	-1.85%	6.36%	13.12%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,551,363,400.47	2,374,809,624.64	7.43%	2,444,369,029.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	712,852,952.11	682,303,361.96	4.48%	695,954,606.57

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	366,559,711.66	439,587,175.58	431,112,437.74	536,508,744.95
归属于上市公司股东的净利润	4,460,217.20	9,617,121.80	4,917,619.56	12,503,583.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,909,989.57	6,455,906.89	2,065,462.11	-3,062,367.49
经营活动产生的现金流量净额	-26,737,952.10	19,106,006.40	-10,824,550.26	110,528,862.09

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-360,737.54	7,531,381.17	-49,696.74	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,090,102.18	4,202,515.41	2,439,318.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-54,668.72	-158,480.08	1,035,980.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,213,548.25			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,022,076.61	-40,072,630.08	61,539,837.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			14,622,569.75	
处置衍生金融资产取得的投资收益		112,961.69	2,706,740.55	
减：所得税影响额	4,929,381.65	-5,391,887.96	-1,616,399.45	
少数股东权益影响额（税后）	6,970,710.99	-7,633,507.92	-396,623.98	
合计	23,129,551.16	-15,358,856.01	84,307,773.07	--

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

1、行业基本情况及发展阶段

公司所处行业为输配电设备行业，行业的发展与宏观经营环境和经济周期、电力工业发展、国家建设投资、工业企业投资的关系密切。从电网投资端角度，国家电网规划 2023 年电网投资将超过 5,200 亿元，再创历史新高；中国南方电网在《南方电网“十四五”电网发展规划》中提出，“十四五”期间，南方电网将投资约 6,700 亿元，以加快数字电网建设和现代化电网进程，推动以新能源为主体的新型电力系统。从新能源发电端角度，在国家及地方政策的推动下，风电和光伏迎来发展机遇。根据国家能源局发布的 2022 年全国电力工业统计数据显示：截至 12 月底，全国累计发电装机容量约 25.6 亿千瓦，同比增长 7.8%。其中，风电装机容量约 3.7 亿千瓦，同比增长 11.2%；太阳能发电装机容量约 3.9 亿千瓦，同比增长 28.1%。在我国产业政策持续加强的背景下，我国电网投资、新能源发电装机量持续增长以及储能行业的发展为公司业务的持续向好提供了契机。

目前，我国正处于新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化快速发展阶段，投资需求潜力较大。国家将加快现代化产业体系建设，着力扩大国内需求，持续推动可再生能源及智能化新型基础设施建设，也将为输配电行业带来广阔的市场空间。一方面，智能电网、特高压、充电桩、轨道交通、5G 基站和数据中心等基础设施的建设为本行业带来了一定市场增量；另一方面，在明确“双碳”目标的大背景下，对我国经济发展、能源环境发展提出了更高要求，为我国加快经济产业转型升级，加快能源电力系统转型发展提供了新的契机，为输配电设备行业的稳定增长提供了发展空间。

近年来，随着智能电网、新能源等下游行业的快速发展，也极大地带动了输配电行业产品结构优化和技术革新，预计未来输配电行业会更加趋向节能化、智能化、集成化方向发展。但在行业持续景气的环境下，主要原材料价格持续上涨、供给冲击使得行业竞争仍然呈现白热化。

2、行业地位

自成立之日起，公司始终坚持“优质、高效、重才、创新”的发展理念，目前已成为享誉全球的优秀输配电设备供应商，主要产品广泛应用于新能源行业（风能、太阳能、储能等）、高端装备体系（国内外多个城市的轨道交通、数据中心等）、高效节能领域（光伏能源发电站、核电站等）等电力和配电系统。

（1）干式变压器

公司专业制造干式变压器，具有较强的产品研发与定制能力，先后推出共计 15 代产品，市场保有量超过 15 万台。

公司拥有研制特殊用途干式励磁变压器的丰富经验，已有 5,800 台套干式励磁变用于 30 多个 1,000MW 超超临界装机容量项目、500 个火电项目以及 180 个水电项目，成功研制出辽宁绥中超超临界百万机组火电用干式励磁变、三峡水利枢纽工程 70 万机组水电用干式励磁变、世界最大水电站——白鹤滩水电站 100 万机组水电用干式励磁变。

公司研发制造的核电用配电变压器，是国内最早进入核电领域的国产化设备，于 1993 年在深圳大亚湾核电站运行；2001 年 1,000kVA 变压器通过 60 年整机加速老化试验、抗震试验和鉴定；2004 年，核电 1E 级干式变压器在秦山核电核岛运行。目前，公司累计取得了 16 个核电项目的供货合同，其中包括应用于 21 个核岛的 1E 级产品，公司于 2017 年获得了“中国民用核安全设备设计许可证和制造许可证”。

公司可为地铁、轻轨、快轨及电车项目输送高效干式变压器产品，截止目前，已成功向国内外超过 100 条轨道交通线提供了超 7,000 台（套）的整流和动力装备。

公司可提供符合海洋环境条件的具有三防功能的干式变压器，产品通过了中国船级社（CCS）、法国船级社（BV）、挪威船级社（DNV）和劳氏（Lloyd）的各种认证/型式认可，产品稳定地运行在各大海洋石油钻井平台、油船等严酷的环境中。

公司在干式变压器研究上不断取得突破，已制造并投入运行产品的最大容量达 33,800kVA（空气自冷），设计变压器容量最大可达 50,000kVA。

近年来数据中心行业飞速发展，公司抢抓国家产业政策机遇，深入研究数据中心行业的产品需求，开发出满足数据中心行业需求的高效节能型干式变压器。凭借过硬的产品质量、卓越的售后服务、良好的市场口碑，公司与京津冀、长

三角、粤港澳大湾区等多个算力枢纽节点地区的各大数据中心保持合作，先后为秦淮数据、阿里巴巴、万国数据、奥飞数据、亿安天下、中国电信、中国联通、中国移动、世纪互联等客户累计供货超过 2,500 台套输配电设备。

（2）预装式变电站和组合式变压器

公司研发生产的预装式变电站和组合式变压器（又名“箱式变压器”，以下简称“箱变”）广泛应用于风力发电、光伏发电、充电桩、储能、岸电、盾构掘进、城乡配电网、高速公路、铁路等各种场合。公司箱变类产品自 1993 年开始投产预装式变电站，1999 年从美国 GE 引进美式箱变生产技术，2002 年投产中、低压柜生产线，箱变内的三大电气部件变压器、中压柜、低压柜均由公司生产并集成成为箱变。经过 30 多年的技术经验积累与持续不断的研发投入，公司以一流的品质和优质的服务在全国范围内声名远扬。其中，在新能源发电领域，风力发电、光伏发电预装式变电站和组合式变压器已累计供货近 20,000 套。公司为工程机械行业客户特殊设计定制的盾构机专用预装式变电站，拥有多项专利证书，荣获中国机械工业科学技术进步三等奖，已累计供货 300 多套。

（3）中、低压开关成套设备

公司研发生产的中、低压开关成套设备电压等级涵盖 400V~40.5kV，其中低压开关柜获得 34 个 3C 认证单元、电流等级可达 6,300A，中压开关柜获得 19 项型式试验报告。公司控股孙公司顺特设备是国内较早与施耐德合作设计、制造及销售施耐德 BlokSeT 预智低压成套设备和 MVnex 预智中压成套设备的制造商，已有超过 30,000 面高品质授权柜应用于各行各业。

（4）干式电抗器和接地成套产品

公司研发生产的各种类型电抗器和接地成套产品多年来应用于电网公司、国家级重点实验室、核电、地铁、钢铁、能源等各行业 30,000 台/套以上，出口超过 3,000 台/套。特别是在特种电抗器的定制上，具备强大的研发能力，其中紧耦合电抗器、铸造式调节电抗器、加强型全防护干式空心电抗器等产品质量可靠，运行安全，解决了电抗器工业应用中的一系列难题，得到广大用户的高度赞誉。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、主营业务

报告期内，公司控股孙公司顺特设备主要从事输配电设备及控制设备产品的研发、生产及销售，主要产品包括变压器、电抗器、开关、组合式变压器、预装式变电站及成套设备，以及上述产品的智能化的研究、开发、制造、检验、销售和维修；同时经营自产机电产品、机电安装服务、成套设备及相关技术的出口业务；经营公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务和售电业务（不含电网的建设、经营）；承装（修、试）电力设施业务。产品广泛应用于新能源、高端装备、高效节能、船舶及海上平台、工矿企业、商业民用建筑配电站、电网等电力和配电系统。

2022 年度，公司主要产品在新能源产业链呈现了良好的增长态势，其中受益于“双碳政策”的持续推进，新能源行业发展环境向好，及新型电力系统构建为行业带来了新的机遇，公司依托技术创新和过硬的制造能力，抓住国家产业政策的调整变化。

2、主要产品及主要应用领域

（1）主要产品

①干变系列产品

干式变压器属于变压器的绝缘和冷却的一种结构型式，即变压器的铁芯和绕组不浸泡在绝缘油中的变压器，其冷却方式为自然空气冷却和强迫空气冷却。公司可生产电压等级 66kV 及以下，容量 50,000kVA 及以下的系列品种干式变压器，已生产的规格超过 2,000 种。公司生产的干式变压器采用环氧树脂浇注薄绝缘工艺，具有安全、难燃防火、免维护、损耗低、噪声低、局部放电电量低等特点，可在 100%湿度环境下运行。公司产品通过了 1E 级核电站用干式变压器试验考核和认证，获得了国家民用核安全设备设计许可证和制造许可证。公司干式变压器产品通过了热老化试验，可等效运行 60 年。

公司生产了国内第一台环氧树脂浇注薄绝缘干式变压器，目前，公司已先后推出共计 15 代产品，市场保有量超过 15 万台。此外，还研制了牵引整流变压器、励磁变压器、冶金电炉变压器、核电用变压器等特殊用途的干式变压器。部分产品如下：



②箱变系列产品

箱变产品是将变压器、高低压开关设备按照一定的接线方案排放组合在封闭的箱体内，构成一个独立的、公众能接近的变电站，取代了传统的土建变电站，同时集成了高、低压开关、控制保护、计量、补偿等功能，按结构可分为欧式变电站、美式变电站及华式变电站。公司在箱变系列产品现拥有近 30 年的项目经验和行业客户解决方案积累，在常规配电、新能源升压、储能集成等方面都具备丰富的工程经验，具有高度定制化能力，可以满足不同行业不同客户的定制化需求。部分产品示例如下：



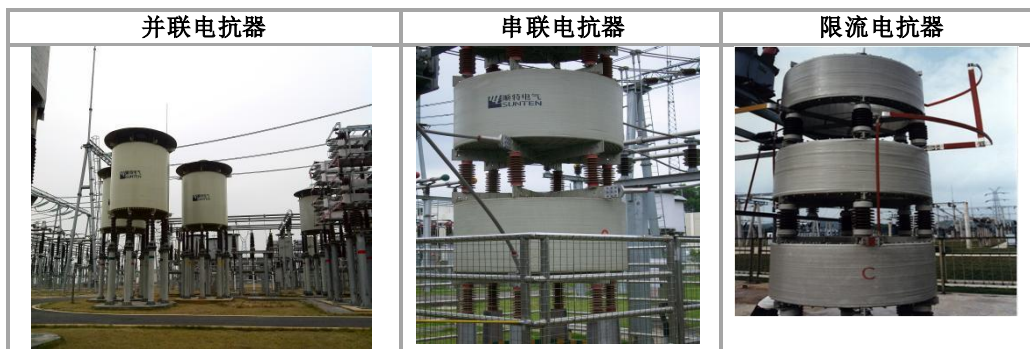
③开关柜系列产品

开关柜是一种电气设备，在电力系统进行发电、输电、配电和电能转换的过程中，按一定的线路方案将一次设备、二次设备组装而成的成套配电装置，作为动力、照明及配电设备的电能转换、分配、控制、保护之用。近年来，随着国内宏观经济稳步发展，基础建设投入大，对电力的需求也越来越大，这促进了国内电力行业的发展，从而对高低压开关柜产品的需求也在不断的增长，特别是通讯、节能环保、新能源、新一代信息技术产业、生物产业、高端装备制造业、新材料产业等需求持续增长。公司开关成套产品电压等级涵盖 400V~40.5kV 中、低压开关柜，电流等级覆盖 4,000A~6,300A。公司拥有超过 20 年的开关柜设计、制造经验，是施耐德卓越合作伙伴。部分产品示例如下：



④电网系列产品

公司电抗器产品已发展为铁心、空心两大类多系列多规格产品体系。铁心电抗器电压等级可至 35kV，容量目前可达 30,000kvar；空心电抗器电压高至 66kV，容量达单相 32,800kvara。部分产品示例如下：

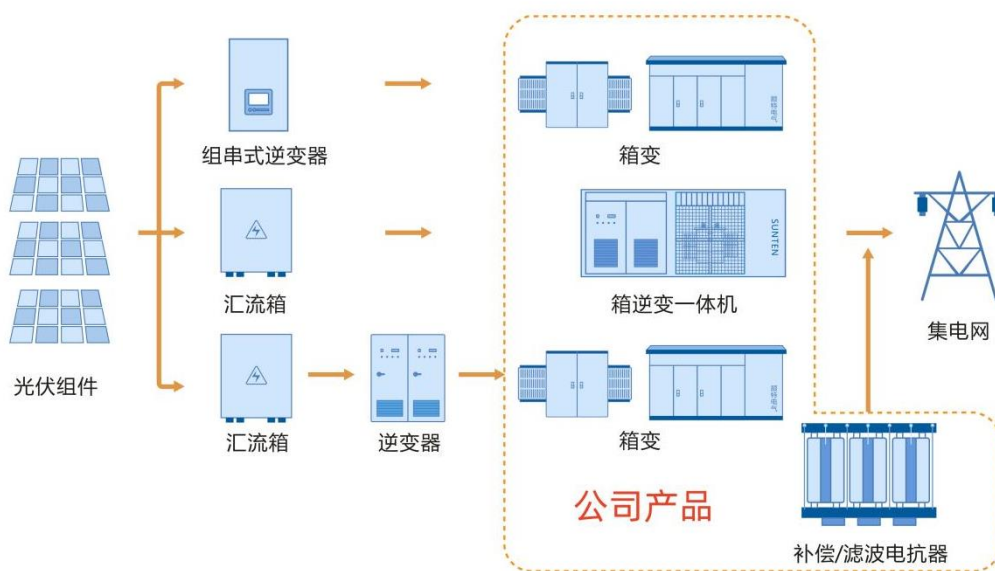


(2) 公司产品主要应用领域

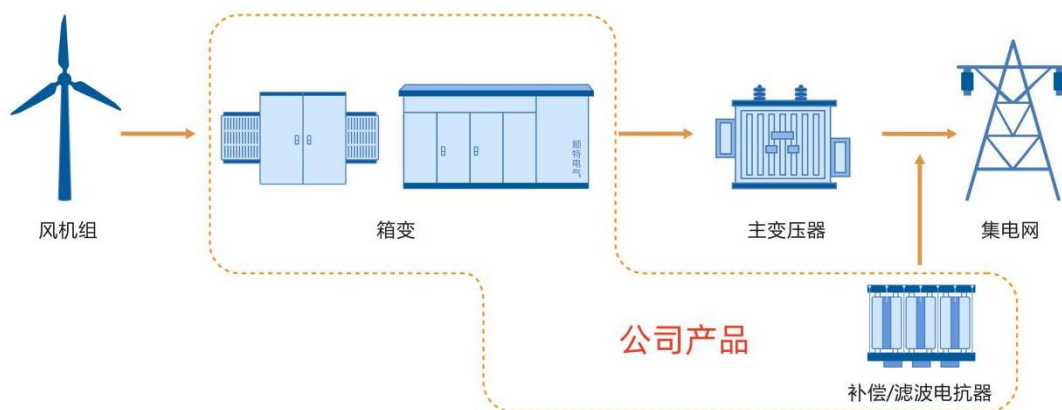
①新能源领域

随着全球环境保护的提升，在发电系统中的新能源尤其是清洁能源的装机容量占比越来越大。公司分别在 1999 年和 2009 年开始为风电、光伏等新能源发电系统提供可靠、安全、优质的产品。公司的箱式变压器在新能源项目中主要功能在于将风电机组或光伏逆变器产生的低电压电能通过箱变内的变压器升到高电压，以降低长距离输电时的线路损耗，而箱变内高低压配电柜主要是对箱变运行状况的监测以及实现变压器的保护功能。至今公司已有超过 14,000 台箱变在风电项目中运行，有超过 6,000 台箱变在光伏项目中运行。

光伏系统主要组成部分：光伏组件→组串式逆变器/集中（集散）式逆变器→交流开关柜（含现地数据采集）→升压变→高压开关→补偿/滤波电抗器→并网



风电系统主要组成部分：风机组→交流开关柜（含现地数据采集）→升压变→高压开关→补偿/滤波电抗器→并网



公司可为新能源配套箱式变电站设备产品，箱式变电站内包含低压开关、变压器、高压开关等完整成套升压变电站。产品为户外型，高低压室防护等级可达 IP54，外壳经三防处理，可满足风电、光伏项目恶劣的运行环境，如内陆风沙大，海边盐雾多等环境。

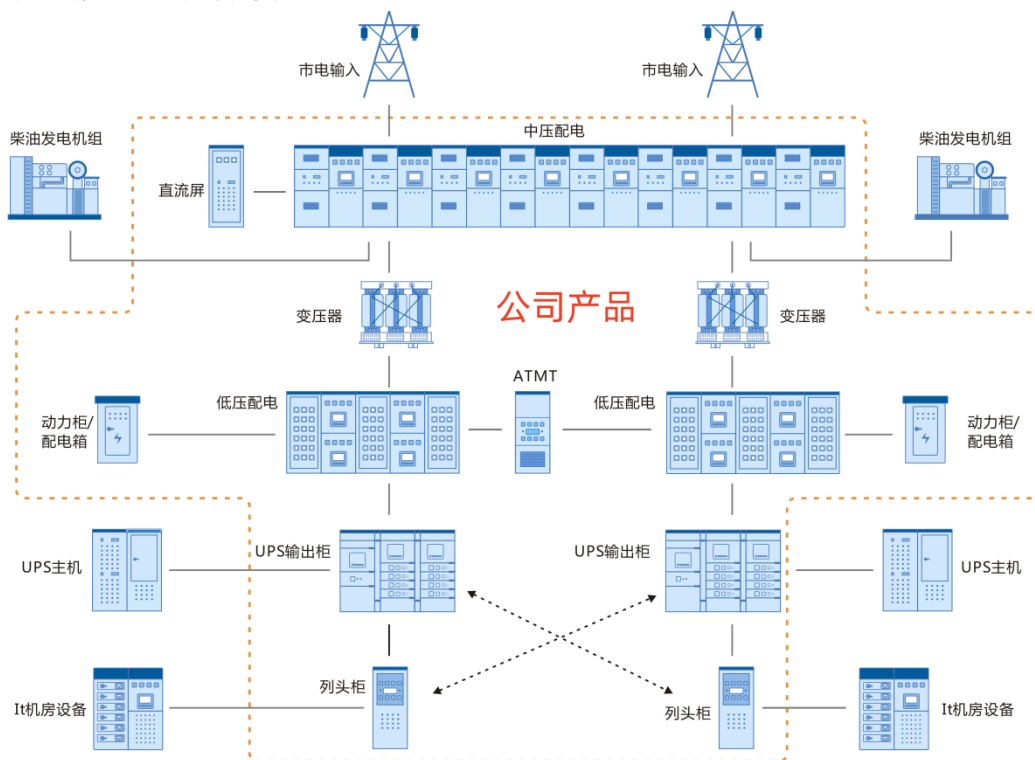
可为风电、光伏项目供货的产品类型有组合式变压器（通称“美变”）和华式组合式变电站产品（通称“华变”）。此类产品采用油浸式变压器，变压器主体为户外产品，散热器安装在变压器两侧，裸露在空气中，散热效果好，占地面积小，造价成本较低。

对于海外光伏项目，公司还可提供采用集装箱外壳的预装式变电站（通称“欧变”）产品，此类产品可配套干式变压器或油浸式变压器，其中集装箱外壳可通过船级社认证，强度满足海运堆叠要求，大大降低海运成本。

公司生产的并联电抗器、相控电抗器、滤波电抗器等产品作为无功补偿的基础设备，对于光伏和风电本身波动性和间歇性引起的并网时的电能质量问题具有良好的治理效果，提高功率因数、降低谐波电流，提升电能质量和安全可靠。

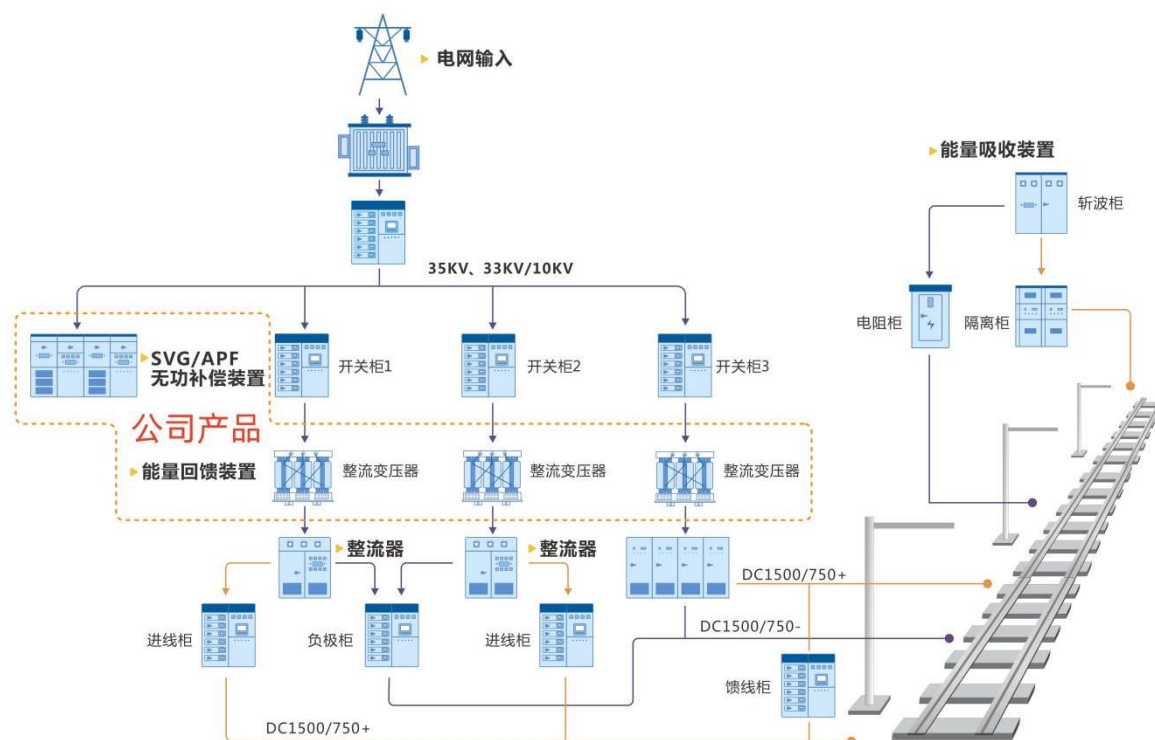
②数据中心配电系统领域

随着大数据时代的到来，数据中心行业得到了飞速的发展，数据中心供配电系统作为数据中心基础设施最重要组成部分，已成为数据中心等级判定的主要参考标准。公司主要为数据中心供配电系统中的中压变配电系统、低压配电系统、不间断电源 UPS 系统、列头配电系统等提供产品。



③轨道交通领域

轨道交通系统中的供电系统由高压供电系统、牵引供电系统、动力照明供电系统组成。公司为轨道交通供电系统提供整流变压器、配电变压器、能馈变压器、双向交流变压器、SVG 变压器等产品，为轨道交通系统中的各子系统提供供电保障。在北京、上海、广州、深圳、成都、武汉、台北、伊朗德黑兰、越南河内等 30 多个城市，公司已为超过 100 条轨道交通线提供产品并安全稳定运行。

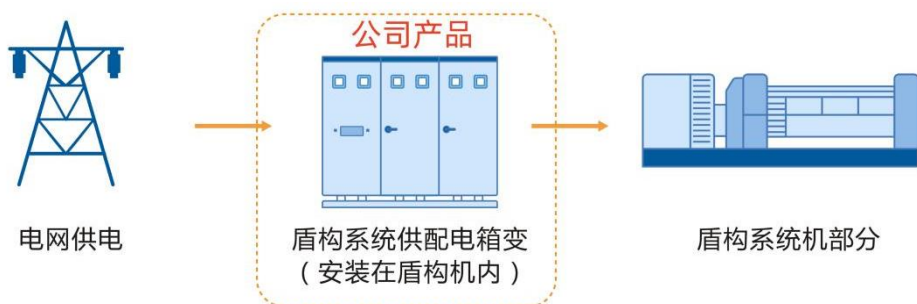


④核电领域

核电站由核岛（主要是核蒸汽供应系统）、常规岛（主要是汽轮发电机组）、消防安全保障系统以及电厂配套设施四部分组成。公司获得了国家民用核安全设备设计许可证和制造许可证，可为核电站提供核岛 1E 级/非 1E 级干式变压器，以及提供 BOP 干式变压器。公司提供的变压器已通过抗震试验及热老化试验，保证了核电站供电的安全与稳定。

⑤盾构机

当今中国轨道交通快速发展，盾构机已成为城市轨道交通建设的强劲引擎。在巨大的轨道交通建设市场下，盾构掘进机械需求旺盛，行业高速增长。公司生产的盾构机箱变是专门为配合盾构隧道掘进机提供安全、稳定、可靠电源的动力和辅助电源的一种特殊结构的预装式变电站。针对盾构机箱变，公司制定了一系列技术文件，规范和指引设计、工序装配，以便更好地提高盾构箱变产品质量，如：盾构机箱变专用地区技术条件、盾构机箱变外壳制作工艺方案、盾构机产品包装工艺要求、盾构机用低压柜装配工艺、盾构机用电容柜装配工艺等。



⑥电网业务

随着我国企业用电负荷的日益增加，电抗器在电力系统中的作用越来越重要，用途也日益广泛。三十年来，公司电抗器产品遍及国内电网的 750kV、500kV、330kV、220kV、110kV 等各电压等级变电站，并用于±800kV、±500kV 直流换流站，产品也被用于东亚、东南亚、欧洲、北美、非洲等国家的电网，长期优异稳定的品质为公司赢得了良好的口碑。

3、主要经营模式

（1）采购模式

公司拥有完善和规范的供应链管理体系，严格规范采购计划、招标、询价比价、供应商管理、采购合同签订和验收入库流程，具有完善的采购业务控制流程及管理制度。公司通过招标和比价询价等规范化机制，确定所需各类物料和服务的供应商，加以完善的供应商管理机制，在有效控制采购成本的同时确保物料和服务采购满足公司生产经营需要。此外，还通过企业网站和企业微信公众号对外公开招募供应商，保持供应商队伍的开放性。建立了评审、考核机制和合格供应商数据库，对供应商供货与服务质量进行跟踪评估管理，促进供应商供货水平的提升，以适应公司发展的需要。

（2）研发模式

公司始终坚持以创新驱动发展，确立了以市场为导向，工程技术中心、企业技术中心为主体、产学研相结合的研发创新体系。在已有的技术中心、博士后工作站和国家认可的实验室的基础上，公司新成立了创新孵化平台，探索建立“揭榜挂帅”项目创新模式。研发部开展基础研究、工艺创新研究及战略新兴市场的产品创新研发；并紧密结合市场需求及潜在需求开展新产品的研发。

（3）生产模式

公司采用以销定产的订单拉动式生产模式，具有小批量多品种的特性：采用传统制造与智能制造相融合的方式，打通产销通道，助力柔性制造；拉动式准时化生产，以客户需求为生产起点，强调物流平衡，追求零库存，注重生产节拍的控制，要求上一道工序加工完的半成品立即进入下一道工序；完善的质量保障体系，强调质量是生产出来而非检验出来的，由生产中的质量管理来保证产品的最终质量；依托先进的精益运营管理体系，从人、机、料、法、环全面推行精益思想与运维体系，以保障生产体系的高效运转、消除浪费、培育人才、以精求益，为公司创造价值。

（4）销售模式

公司以直销为主，经过 30 多年发展，形成了“四大产品事业部营销组织+国际销售+战略客户销售+电力工程+市场管理公共平台”的营销管理模式，实施了区域销售与行业销售并驾齐驱的矩阵式管理，并建立了涵盖国内外的销售网络体系，在国内设立了 40 多个办事处，产品外销至多个国家及地区。同时，公司以直销方式与客户开展销售业务，以便于减少中间环节，有利于降低销售渠道风险，了解客户真实需求，并及时向研发人员及生产部门反馈，不断进行产品结构调整、及时推出满足客户需求的新产品。

公司的盈利主要来自于销售变压器、电抗器、中低压成套开关设备、箱式变电站等输配电及控制设备及服务的收益。

三、核心竞争力分析

1、深厚的技术沉淀，卓越的研发及设计能力

公司科研实力雄厚，经过多年的投入和建设，通过与国内外高校、跨国公司的合作，现已发展成为拥有近 300 名研究开发人员，六个专业研究室，国家人事部批准的博士后工作站、变压器/电抗器国家认可实验室，具有 220kV 级产品试验能力的现代化工程技术中心，并逐步建立起以工程中心为主体、产学研相结合的技术创新体系。历年来，主导/参与制定国家及行业标准超过 30 个，多次为 IEC 标准的制定/修订提供建议。截至报告期末，累计获得发明专利 16 项，实用新型专利 104 项，外观设计专利 3 项，软件著作权 6 项，是国家高新技术企业。

2、丰富的重大工程参与经验，高效的产品与优质服务

公司参与国内外重大工程建设，先后为国内外多个地铁、轻轨、快轨及电车项目输送高效产品，已成功向国内外超过 100 条轨道交通线提供了整流和动力装备超 7,000 台（套）；同时，公司成功研制出了辽宁绥中超超临界百万机组火电用干式励磁变、三峡水利枢纽工程 70 万机组水电用干式励磁变、世界最大水电站——白鹤滩水电站 100 万机组水电用干式励磁变。目前已有 5,800 台套干式励磁变用于 30 多个 1,000MW 超超临界装机容量项目、500 个火电项目以及 180 个水电项目，均在正常运行。

在城网配电升级改造、政府重点建筑工程、轨道交通及机场、芯片、半导体及数据中心、风力及光伏发电、核电、储能等领域的大型工程项目提供了技术和设备支持。

3、打造智慧工厂，实现数字化转型

随着设备行业的整合不断加快，企业数字化和智能化发展已经成为行业内生存和竞争的主要指标，生产规模化和技术先进性成为未来竞争的关键点。当前顺特设备通过扩充产能，建设数字化、智能化工厂，持续投入研发和储备新技术、新产品，为公司长远高质量发展奠定基础。报告期内，公司完成了“智慧工厂”项目的车间规划设计等工作。这将有助于顺特设备实施数字化转型战略，全面推动精益生产，提升公司在市场竞争中的核心竞争力。

4、完善的销售网络，快速服务响应

公司实施区域销售与行业销售并驾齐驱的矩阵式管理，建立了涵盖国内外的销售网络体系。此外，还建立了一支专业素养高的售后服务团队，并潜心打造了一套完整的售后服务体系，为客户提供一站式快速响应的售后服务。经过多年发展，公司在行业具有良好的品牌影响力和市场地位，在国内外市场具有一定的竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司面对日益激烈的市场竞争，以年度经营计划为纲，聚焦主业提升产能；进一步优化资源配置及资产结构，强化规范财务管理工作，积极拓宽融资渠道，全面落实降本增效的主旋律，持续促进组织工作高效运行。同时，积极做好投资者关系维护及历史遗留问题的处理工作。

2022年，公司实现营业收入17.74亿元，同比增长21.60%；实现营业利润3,848.11万元，同比增长38.33%；实现归属于上市公司股东的净利润3,149.85万元，同比增长346.86%；扣除非经常性损益的影响，归属于上市公司股东的净利润为836.90万元，同比增长222%。

报告期内，公司主要利润来源为输配电设备业务，顺特设备具体经营情况如下：

市场开拓取得新突破。报告期内，公司审时度势，抓住国家产业政策的调整机遇，在新能源上下游产业链等新兴细分市场精心调研，重兵投入，开拓新市场，开发新客户，开展新业务。2022年度，公司收入的增长主要来源于新能源领域的输配电产品的销售。同时，进一步发挥“营销委员会”的指导、协调功能，提升市场资源协同能力，围绕产业场景进行整合营销联动，加强与高端战略客户的业务合作，巩固和提升了轨道交通、核电、可再生资源、数据中心、半导体等市场的份额，坚定不移地在优势领域持续提升品牌影响力。同时，积极探索以电力工程承装、承修、承试为切入点，从单纯提供产品到提供产品+服务的运营模式。

技术创新硕果累累。报告期内，公司发明专利申请3项、实用新型专利申请13项、发明专利授权2项、实用新型专利授权25项，公司3个项目通过科技成果鉴定。其中，高效高防腐气液双循环冷却干式变压器已交付客户投入运行，项目整体技术达到国际先进水平，其中气液双循环冷却技术在海上风电的应用方面达到国际领先水平。超导储能用大电流干式整流变压器已交付用户进行联调并试运行，项目整体技术达到国际先进水平，并在大电流应用方面达到国际领先水平。高效低噪品字结构铁心并联电抗器已交付用户投入运行，项目整体技术达到国际先进水平。此外，公司“风电用干式变压器关键技术研发及产业化应用”获广东省电气行业协会科技进步一等奖；“高效节能树脂绝缘干式电力变压器”、“高效节能树脂绝缘非晶合金铁心干式电力变压器”获广东省电气行业协会科技进步二等奖；“SFC抽水蓄能静态变频启动装置用大容量变流变压器”获广东省机械工程学会、广东省机械行业协会科技进步二等奖。“加强型全防护干式空心电抗器”获广东省机械工程学会、广东省机械行业协会科技进步三等奖。

建设赋能体系助力人才成长。报告期内，公司开展了技术人才、销售人才的赋能体系建设落地试点工作，构建岗位新人的培养系统，完成了对技术人才的认证和销售人才的业务提升培训；完成了销售新人实践历练的方案制定和实施推进。实现了管理人员综合能力提高，销售团队业务技能提升，进而打造高效精干的技术团队，加强知识储备和沉淀，满足人员提升需求，助力公司持续发展的长远目标。

深挖潜能降本增效。报告期内，受硅钢片价格大幅上升、有色金属材料价格波动加大、人力成本上升等系列因素导致产品成本上升，竞争压力加大。公司多措并举，各部门协同配合，发扬群策群力的精神，优化作业模式，使全年产能

进一步得到提升。公司还成立了专门的成本和费用控制小组，采取大宗原材料价格锁定、产品设计和结构方案不断优化、供管策略升级、特殊合同专项物料招标以及新材料新工艺应用等措施，不断创新经营管理理念，在确保生产安全和产品质量的前提下，严抓各个环节的工作，促使不断标准化、制度化，并使公司全体员工能够持续保持工作积极性，顺利完成全年降本增效的目标。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	1,773,768,069.93	100%	1,458,734,801.26	100%	21.60%
分行业					
工业	1,771,760,701.88	99.89%	1,441,629,295.93	98.83%	22.90%
商业	707.96	0.00%	388,073.40	0.03%	-99.82%
其他	2,006,660.09	0.11%	16,717,431.93	1.15%	-88.00%
分产品					
变压器系列	1,771,760,701.88	99.89%	1,441,629,295.93	98.83%	22.90%
商品贸易	707.96	0.00%	388,073.40	0.03%	-99.82%
其他	2,006,660.09	0.11%	16,717,431.93	1.15%	-88.00%
分地区					
国内	1,641,878,410.70	92.56%	1,398,758,221.39	95.89%	17.38%
国外	131,889,659.23	7.44%	59,976,579.87	4.11%	119.90%
分销售模式					
直销	1,773,768,069.93	100.00%	1,458,734,801.26	100.00%	21.60%

(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	1,751,951,098.12	1,391,903,270.19	20.55%	21.53%	24.58%	-1.95%
分产品						
输配电系列产品	1,751,951,098.12	1,391,903,270.19	20.55%	21.53%	24.58%	-1.95%
分地区						
国内	1,620,061,438.89	1,279,169,745.14	21.04%	17.26%	18.18%	-0.62%
分销售模式						
直销	1,751,951,098.12	1,391,903,270.19	20.55%	21.53%	24.58%	-1.95%

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	2022 年	2021 年	同比增减
输配电行业	销售量	台	10,874	10,677	1.85%
	生产量	台	10,788	10,587	1.90%
	库存量	台	1,195	1,309	-8.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	原材料	1,171,937,500.93	84.20%	924,359,380.37	82.74%	26.78%
工业	人工工资	77,087,932.21	5.54%	68,820,879.74	6.16%	12.01%
工业	折旧及摊销	7,167,099.24	0.51%	7,117,509.88	0.64%	0.70%
工业	能源	4,623,633.33	0.33%	3,512,785.15	0.31%	31.62%

其他说明：报告期内，销售收入增加，工业原材料、人工成本增加，导致主营业务成本增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	366,436,675.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.66%
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	90,180,444.36	5.08%
2	第二名	89,152,819.43	5.03%
3	第三名	74,704,614.10	4.21%
4	第四名	63,822,471.02	3.60%

5	第五名	48,576,326.10	2.74%
合计	--	366,436,675.01	20.66%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	422,637,403.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.28%
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	128,565,062.10	10.73%
2	第二名	78,592,084.60	6.56%
3	第三名	76,313,742.60	6.37%
4	第四名	71,667,768.35	5.98%
5	第五名	67,498,745.69	5.63%
合计	--	422,637,403.34	35.28%

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	80,259,912.14	67,084,568.64	19.64%	主要为报告期销售收入增加，相关业务费、技术服务咨询费、售后服务费增加。
管理费用	119,636,439.82	125,399,057.00	-4.60%	
财务费用	18,577,786.44	30,809,510.00	-39.70%	公司调整贷款结构，有效降低综合资金成本，以及报告期内银行减息等因素的影响。
研发费用	66,749,784.10	61,706,364.40	8.17%	

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目如下，仅列举具有代表性的产品：

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
GE Cypress 6288 series 2 机舱用干变	针对 GE Cypress6288 series 2 的新技术要求，研制新的机舱干变。	已完成	完成电磁方案设计、产品性能的测试和验证，同时控制产品制造成本，兼顾各项性能参数符合技术协议的要求。	进一步丰富产品类型，提升公司的技术实力，促进公司变压器的市场的销售和专业市场的拓展，同时，有利于与 GE 建立长期合作关系。
大电流同相逆并联整流变压器组	完成 4 台 8000kVA 移相变，组成 32000kVA 的 24 脉波整流机组，实现给同相逆变联的变流器供电的目的，并通过第三方试验。	已完成	解决了大容量大电流整流系统变压器设计及制造、附加损耗高、线路运行压降大、系统功率因数低、散热难、高耸结构稳定性的难题。	为公司进一步开拓国内储能市场奠定产品基础，必将有效提升国内市场占有率，拓展国际市场。市场发展前景广阔。
1kV GGL 低压柜和 4000A GGD 低压柜	完成样机试验，取得 3C 报告及完成自我声明。	已完成	满足新能源（风电、光伏）国内箱变项目产品的要求及安装配电变压器容量为 2500kVA 及以下的箱变低压配电柜的要求。	为公司进入新能源各细分市场做好资质认证，快速拓展更多项目。

大容量层式轴向双分裂油变	拓展公司 35kV 油变第三方报告的适用范围, 开发 5000~7000kVA 级别的长圆层式轴向双分裂电力油变。	进行中	完成容量为 5000~7000kVA 级别的层式轴向双分裂电力油变研发, 完成短路试验。	进一步满足市场需要, 不断完善防护等级, 增强产品核心竞争力。
盾构机外壳、华变产品	制作适合华变和盾构机外壳样机。	进行中	华变外壳取得 IP54 防护等级报告、盾构机外壳取得 IP55 防护等级报告。	进一步提升专业产品的防护等级, 增强产品的核心竞争力, 同时提升品牌形象。
单饼浇注的带油道的电抗器铁心	试制一种“油浸式电抗器的铁饼采用单饼真空浇注”的产品。	已完成	开发新技术、新工艺, 积累经验, 提高产品可靠性、降低成本。	新技术、新工艺, 应用在油浸式电抗器产品, 进一步落实公司创新战略, 有效提高产品竞争力, 市场前景广阔。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	343	302	13.58%
研发人员数量占比	28.05%	24.92%	3.13%
研发人员学历结构			
本科	172	131	31.30%
硕士	3	3	0.00%
其他	168	168	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	57	36	58.33%
30~40 岁	87	96	-9.38%
其他	199	170	17.06%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	66,749,784.10	61,706,364.40	8.17%
研发投入占营业收入比例	3.76%	4.23%	-0.47%
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

报告期内, 公司加强科研队伍建设, 加大吸收培养年轻研发人员, 提高公司研发创新力。

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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,473,500,571.77	1,299,129,326.42	13.42%
经营活动现金流出小计	1,381,428,205.64	1,244,724,743.68	10.98%
经营活动产生的现金流量净额	92,072,366.13	54,404,582.74	69.24%
投资活动现金流入小计	1,020,806.00	40,677,834.86	-97.49%
投资活动现金流出小计	6,924,036.95	46,152,760.05	-85.00%
投资活动产生的现金流量净额	-5,903,230.95	-5,474,925.19	-7.82%
筹资活动现金流入小计	375,775,152.37	347,990,000.00	7.98%
筹资活动现金流出小计	391,074,560.28	448,555,504.93	-12.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,299,407.91	-100,565,504.93	84.79%
现金及现金等价物净增加额	70,651,824.61	-54,528,861.32	229.57%

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

报告期，主营业务销售收入增加使得相关的经营活动现金流入增加、同时支付与经营有关的现金增加，通过调整产品销售结构，优化营销政策及加强与上游供应商战略合作等管理措施，使流入资金增幅大于流出资金增幅，经营活动产生的现金流量净额同比增加 3,766.78 万元，增幅 69.24%；投资活动产生的现金流量净额同比变动不大；筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要为贷款结构改善以及整体贷款利率降低所致。

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	-54,668.72	-0.08%	金融资产终止确认的损失，以及其他非流动金融资产持有期间的投资收益共同影响。	否
公允价值变动损益				否
资产减值	-10,057,845.98	-14.75%	主要为存货计提跌价准备、合同资产计提减值。	否
营业外收入	30,560,290.26	44.83%	主要为诉讼预计负债的转回、违约赔偿收入、其他营业外收入。	否
营业外支出	870,181.73	1.28%	主要为非流动资产毁损报废损失、对外捐赠及其他。	否
信用减值损失	-29,429,448.55	-43.17%	主要为计提应收账款、应收票据信用减值损失	否
其他收益	5,069,152.67	7.44%	主要为收到政府补助	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

	2022 年末	2022 年初	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	233,805,689.56	9.16%	211,967,150.41	8.93%	0.23%	
应收账款	1,068,303,005.75	41.87%	1,031,689,364.92	43.44%	-1.57%	
合同资产	38,294,121.13	1.50%	22,106,575.28	0.93%	0.57%	主要为一年以内的产品质保金增加
存货	305,283,217.35	11.97%	293,146,672.83	12.34%	-0.37%	
投资性房地产	13,795,680.44	0.54%	15,293,581.28	0.64%	-0.10%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	175,280,322.69	6.87%	185,227,627.77	7.80%	-0.93%	
在建工程	2,216,018.77	0.09%	68,561.82	0.00%	0.09%	本年新增变压器智慧工厂勘查项目投入
使用权资产	778,902.65	0.03%	1,291,909.67	0.05%	-0.02%	
短期借款	334,584,929.58	13.11%	324,102,951.53	13.65%	-0.54%	
合同负债	81,996,733.98	3.21%	96,464,493.00	4.06%	-0.85%	
长期借款	25,538,250.00	1.00%		0.00%	1.00%	本年新增长期借款
租赁负债	186,188.35	0.01%	759,604.45	0.03%	-0.02%	
应收票据	159,893,791.07	6.27%	99,058,221.57	4.17%	2.10%	主要为销售收入增加，战略客户通过商业承兑汇票结算量加大
其他流动资产	20,402,050.39	0.80%	9,719,740.03	0.41%	0.39%	主要为增值税留抵扣额同比去年增加
其他非流动资产	72,579,940.53	2.84%	53,032,842.09	2.23%	0.61%	主要为一年以上的产品质保金增加

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	84,485.98		-25,904.43					58,581.55
应收款项融资	50,967,229.51						1,006,415.24	51,973,644.75
上述合计	51,051,715.49		-25,904.43				1,006,415.24	52,032,226.30
金融负债	0.00							0.00

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

(1) 因陈环先生涉嫌参与草根投资案件，于 2018 年 10 月 19 日被杭州市公安局余杭分局查封了办公场所，现场大量相关物品、资料被带走，公章、部分电脑、银行 U 盾等物品被查封，浙江翰晟及其全资子公司部分银行账户被冻结。

截至报告期末，浙江翰晟办公场地可以正常使用，部分公章、银行 U 盾、电脑等物品已归还，部分银行账户解封。浙江翰晟及其子公司仍有部分银行账户被冻结，合计冻结金额约人民币 2,588 万元。

(2) 车荣威、邵铁军、陈娟等 99 人（均为国商投发行的“南金交*宁富赚系列产品”的投资人）因债权人代位权纠纷对公司提起诉讼，申请冻结了公司持有的顺特电气有限公司部分股权。目前，一审及二审法院已判决公司胜诉，截至 2023 年 3 月 31 日，仍有 3,105.77 万元顺特电气股权未解除冻结，相关股权冻结解除程序正在办理中。

(3) 其他受限资产明细如下：

项目	余额	受限原因
货币资金	76,225,488.82	保证金、银行冻结存款等
固定资产	148,662,419.42	借款抵押
投资性房地产	13,795,680.44	借款抵押
无形资产	68,364,803.56	借款抵押
合计	307,048,392.24	

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
6,924,036.95	46,152,760.05	-85.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引（如有）
智慧工厂建设项目	自建	是	输配电设备	2,216,018.77	2,216,018.77	自有、银行贷款	完成项目的车间规划设计、勘察等前期准备工作		0.00	不适用	2022 年 01 月 18 日； 2022 年 8 月 18 日	《关于控股孙公司扩充产能的公告》（公告编号：2022-004）和《关于控股孙公司对扩充产能项目规划进行调整的公告》（公告编号：

												2022-041)
合计	--	--	--	2,216,018.77	2,216,018.77	--	--		0.00	--	--	--

4、金融资产投资

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

八、重大资产和股权出售

适用 不适用

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
顺特电气有限公司	子公司	输配电设备的生产与销售	159,220,000.00	2,513,576,945.13	1,098,927,281.57	1,772,020,387.89	46,171,907.77	57,303,087.70
浙江翰晟携创实业有限公司	子公司	大宗商品贸易和供应链管理	62,500,000.00	35,135,110.39	-498,832,723.55	707.96	-11,992,015.40	-12,025,177.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司持有顺特电气有限公司 100%股权，顺特电气持有顺特电气设备有限公司 75%股权。公司 2022 年度的主要业务是输配电设备业务，由控股孙公司顺特设备全面负责运营。公司持有浙江翰晟携创实业有限公司 60%股权，因受草根投资案件牵连，浙江翰晟目前经营仍然处于停顿状态。顺特设备 2022 年度的具体经营情况见本节“四、主营业务分析”。

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

1、行业格局和趋势

中央经济工作会议指出：当前我国经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，外部环境动荡不安，给我国经济带来的影响加深。2023 年仍要坚持稳中求进工作总基调，着力扩大内需，加快建设现代化产业体系。

随着电力消费需求的持续增加，以及基础设施和电力工业建设投资的增长，输配电产品总体技术与市场逐渐成熟，行业得到了长足的发展。但在行业景气度持续提升的背景下，低端市场产能严重过剩，不少企业走进负利润时代；中高端市场受到主要原材料价格持续上涨和供给冲击的影响，使得行业竞争呈现白热化状态。

2、发展战略

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年和践行“十四五”战略规划的承上启下之年，这也将为输配电行业带来广阔的市场空间。公司仍将坚持稳中求进，进一步聚焦输配电设备主业的发展，做强做大，积极培养新的业务增长点 and 新的利润增长点，坚持实行“以市场为导向，实施业务战略转型，通过科技与管理创新，提升企业核心竞争力，打造受人尊重的国际一流企业”的总体战略。

3、2023 年经营计划

在全球经济下行的环境下，国家出台一系列刺激经济的配套政策，国内经济运行有望整体趋稳好转。公司将及时进行研判，未雨绸缪，抢抓先机，进一步落实并赋予“提质增效、创新转型”的更深层次内涵，在促进组织高效、规范运营的同时，持续加强管理创新和科技创新，以创新驱动，形成新的合力，不断提升公司的核心竞争力；同时进一步提升公司形象，做好投资者关系维护和历史遗留问题的处理工作，促进公司高质量发展。

（1）加强应收款管理，提升资产运营效率

2023 年，公司将逐级落实货款管理责任到人，强化审批权限和优化销售策略，全面加大货款回收力度，加快应收账款回笼，确保企业经营安全；完善信用评估体系，扎实做好前置合同风险控制，定期评估提示风险；合理规划款项支付，严格执行采购支付预算；动态跟进系统内各库存信息，减少资源浪费和资金积压；强化审计问责制度，确保公司经营性现金流持续健康稳定，同时提升资产运营效率。

（2）巩固优势市场，开拓新兴市场

把握国家产业政策和投资带来的机遇，除了在传统细分市场继续深耕细作外，进一步关注城市智能化基础设施建设和改造带来的市场需求，开拓各类数据中心、水、电、气等能源管网的建设和投资；继续挖掘新能源上下游产业链的客户，布局储能及分布式光伏的产品设备及集成和工程服务。随着国际销售及海外 EPC 市场的恢复和拓展，公司将加大对中东、东南亚等传统市场的布局，并借助国家“一带一路”政策，开拓新市场、新客户，力求实现新的突破。

（3）坚持创新驱动，实现可持续发展

加强产学研结合，实施项目带动战略，坚持创新驱动，一方面加大核心技术研发力度，另一方面强化新技术、新材料、新工艺研究与应用，同时利用好公司、研究院校、博士后工作站的资源，做好三维设计平台、仿真软件计算和产品智能化运维系统的推进研发。

公司将组建技术及业务团队，增设数字能源系统部，在新型储能及能源数字化方向进行相关集成、应用技术的研发，推出契合市场需要的 BESS 系统集成的产品方案，实现可持续发展。

（4）优化供应链，创新生产组织

2023 年，公司将创新生产组织管理，优化产线布局，提升供应链整合能力，改善产品结构，提升产品标准化水平，进一步提高人均效率和厂房单位面积产出，简化库存调用流程，多措并举降低库存，提高市场响应速度，在现有厂房的基础上再次提升产能空间。

（5）强化风险控制，确保经营稳健

2023 年，将对经营风险进行全面识别与评估，逐步形成完备的风险管控策略和措施，加强对各类风险监控指标的动态跟踪，切实提高风险防范和应对能力，助力公司高质量发展。

公司将持续提升安全生产管理水平，完善安全管理制度，严格落实安全生产责任，加强安全生产教育培训，确保全年无重大安全环保事故，保障生产环境的安全，为企业生产运营保驾护航。

（6）深化赋能体系，落实人才战略

2023 年，公司将以“人才是第一资源”为指导思想，进一步做好战略规划人才培养和人才梯队建设，继续做好赋能体系的深化和落地实施，统筹企业资源识别部门核心岗位及其所需的能力模型，匹配人才培养的知识地图库，建立人才岗位能力评价体系、标准化人才发展与培养体系。同时推进公司内部知识全面梳理和数字化转化，继而匹配合适的数字化学习平台，提升学习效率和知识广度，为公司实现战略目标提供充足的人才保障。

（7）聚焦精益运维，提升产品质量

公司以精益思想为指导，以问题为导向，用 VSM 价值流分析工具、功能性 5S 和 TPM 等为抓手，通过试点逐步推广，进一步优化区域布局，提升物流配送效率，改善作业环境，提升客户满意度，并在实践中培育精规划、懂方法、能落地、严遵守的各级人才。

公司坚持高质量发展的道路，打造追求卓越的质量文化，坚持以客户为中心，以管理体系为载体，加强工作流程管理，持续提升公司质量管理水平，实施质量追溯性结合智能车间建设进行数字化升级，应用 APQP、SPC、MSA 等先进质量工具实现对产品和供方从客户分析、设计、制造、交付等全流程的质量提升。

（8）推进“智慧工厂”建设，打造数字化工厂

公司将有序推进“智慧工厂”项目建设，通过“智慧工厂”实现“数智制造”，提升产品生命周期数字化水平，增强生产、物流、管理过程中的柔性，减少资源浪费，降低产品开发成本，缩短产品制造周期，提升整体竞争力，实现“数智制造”的预期目标。

4、未来面对的风险

（1）市场竞争风险

2023 年我国经济的复苏动力将有所增强，输配电设备行业也将面临投资扩张导致的竞争加剧。一方面受国际品牌厂商加大中国市场开拓力度的冲击，公司将依靠国内产业政策和供给优势保持较强韧性；另一方面公司将通过营销变革、加大国内国外两方市场的开拓、积极拓展增值业务、持续技术创新、服务升级和管理提升来应对市场竞争的挑战。

（2）应收账款风险

因大型建设集团建设项目周期和付款周期较长且合同金额相对较大，加上实行质量保证金制度，导致公司期末应收账款金额较大。虽然上述主要客户信誉良好，但仍占用了公司大量流动资金，若客户不能按约定支付款项，可能会导致公司现金流紧张，甚至造成呆坏账的经济损失。公司将逐级落实货款管理责任到人，强化审批权限和优化销售政策，全面加大货款回收力度，减少应收账款余额，确保公司经营安全。

（3）成本上升风险

随着经济发展和城市生活成本的上升，企业用工成本上升的趋势逐渐凸显，已成为行业内各企业面临的较为普遍的问题。同时，输配电业务受电磁线、硅钢片、不锈钢等材料价格波动的影响较大。公司将通过完善招标制度，统一开展大宗材料、备件、半成品、辅料、设备采购以及运输、包装等工作的招投标，进一步利用新技术、新材料和新的设计工具寻求降本空间；同时通过加强内部管理，降低营销、管理和财务费用，以保障公司利润的实现。

（4）市场不确定性风险

未来一年，世界将面临地缘政治紧张、经济不确定、气候变化等多重挑战，再加上通胀高企、利率波动、投资减少等因素，经济修复预期虽有增强，但仍面临多重风险挑战。为此，公司的投资、进出口可能受到冲击，短期内能源、大宗商品价格还可能出现急剧上涨，供应链上下游存在互相波及的可能性，对公司的市场发展也会造成不确定性。公司将持续关注国内外局势的发展，积极响应国家相关政策，及时与政府部门、供应链上下游互动，降低市场不确定性风险。

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
2022 年度	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况、业务领域拓展、重大事项进展情况等	无

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的要求，建立起责权分明、有效制衡、各司其职、协调运营、科学决策的公司治理体系，不断提高公司规范运作水平。持续深化以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专门委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经营管理层为执行机构的治理架构。严格遵守相关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》等规定，合法合规召集、召开股东大会，保障全体股东能充分行使权利，维护上市公司和股东的合法权益。

公司董事会共由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事均具备正常履行职责所需的必要的知识、技能和经验，并有足够的时间和精力履行职责。董事会下设发展战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，各专门委员会各司其职，为董事会能够更科学、高效地做出决策提供具有建设性的咨询和建议。

2022 年度，公司持续完善公司治理体系与“三会”运作模式，全年召开股东大会 3 次、董事会 8 次、监事会 5 次、专门委员会会议共计 8 次。报告期内，公司根据最新的法律法规分别修订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度。其中，2022 年第二次临时股东大会审议通过了公司《未来三年股东回报规划(2022-2024 年)》，明确了对应期间的利润分配方案与决策程序，为更好地回馈股东而努力。

报告期内，公司严格按照中国证监会、深交所的相关规定，合法合规履行审批程序和信息披露义务；做好独立董事离任的信息披露及新独立董事的提名、任职资格审核与选举工作，并及时调整专门委员会相关成员。

报告期内，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门的培训，及时掌握资本市场的动向，提高董事、监事、高级管理人员的整体水平和履职能力；积极配合监管部门现场检查，并对提出的问题一一进行整改；进一步强化信息披露工作，加强与投资者沟通，形成有效的投资者沟通机制。

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（公司无实际控制人）在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立性及自主经营能力。

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	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------	------	------

		与比例			
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.76%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011），巨潮资讯网。
2021 年度股东大会	年度股东大会	38.79%	2022 年 04 月 19 日	2022 年 04 月 20 日	《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-026），巨潮资讯网。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.74%	2022 年 09 月 29 日	2022 年 09 月 30 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-047），巨潮资讯网。

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	职务	任职状态	性别	年龄	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
黄志雄	董事	现任	男	61	2017 年 03 月 27 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
黄志雄	董事长	现任	男	61	2018 年 12 月 27 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
张译军	董事	现任	男	56	2013 年 08 月 01 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
张逸诚	董事	现任	男	37	2013 年 08 月 01 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
魏恒刚	董事	现任	男	42	2018 年 06 月 22 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
吴昊	董事	现任	男	46	2020 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
潘桂岗	董事	现任	男	51	2020 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
祁怀锦	独立董事	离任	男	60	2016 年 08 月 01 日	2022 年 09 月 29 日	0	0	0	0	0	
肖健	独立董事	现任	男	42	2020 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
邱新	独立董事	离任	男	42	2020 年 07 月 09 日	2023 年 01 月 11 日	0	0	0	0	0	
叶罗沅	独立董事	现任	男	42	2022 年 09 月 29 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
巢志雄	独立董事	现任	男	40	2023 年 01 月 11 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
樊均辉	监事	现任	男	58	2006 年 06 月 29 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
樊均辉	监事会	现任	男	58	2016 年 08	2023 年 07	0	0	0	0	0	

	主席				月 04 日	月 08 日						
刘革	监事	现任	女	56	2007 年 07 月 12 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
伍立斌	监事	现任	男	37	2019 年 01 月 18 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
钟志远	职工监事	现任	男	37	2020 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
方志杰	职工监事	现任	男	40	2020 年 07 月 09 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
张译军	总经理	现任	男	56	2021 年 04 月 01 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
魏恒刚	副总经理	现任	男	42	2023 年 01 月 11 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
魏恒刚	财务总监	现任	男	42	2021 年 04 月 01 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
魏恒刚	董事会秘书	现任	男	42	2023 年 01 月 11 日	2023 年 07 月 08 日	0	0	0	0	0	
吴鹏	副总经理	离任	男	41	2018 年 03 月 16 日	2022 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
吴鹏	董事会秘书	离任	男	41	2018 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

鉴于祁怀锦先生在公司担任独立董事已满六年，根据中国证监会《上市公司独立董事规则》中上市公司独立董事连任不能超过六年等有关规定，祁怀锦先生向董事会提交书面辞职报告，申请辞去公司独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员、发展战略委员会委员职务。鉴于祁怀锦先生的辞职会导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，并且独立董事中没有会计专业人士，其辞职于 2022 年 9 月 29 日生效，祁怀锦先生不再担任公司任何职务。

因个人原因，吴鹏先生于 2022 年 12 月 26 日向董事会提交书面辞职报告，申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务。其辞职即日生效，吴鹏先生不再担任公司及下属子公司任何职务。

因个人原因，邱新先生向董事会提交书面辞职报告，申请辞去公司独立董事、审计委员会委员、薪酬与考核委员会、发展战略委员会委员职务。其辞职于 2023 年 1 月 11 日生效，邱新先生不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
祁怀锦	独立董事	任期满离任	2022 年 09 月 29 日	连续担任公司独立董事六年
叶罗沅	独立董事	被选举	2022 年 09 月 29 日	股东大会选举
吴鹏	副总经理兼董事会秘书	离任	2022 年 12 月 26 日	个人原因
邱新	独立董事	离任	2023 年 01 月 11 日	个人原因
巢志雄	独立董事	被选举	2023 年 01 月 11 日	股东大会选举
魏恒刚	副总经理	聘任	2023 年 01 月 11 日	董事会聘任
魏恒刚	董事会秘书	聘任	2023 年 01 月 11 日	董事会聘任

2、任职情况

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

(1) 董事

①黄志雄，中国国籍，拥有香港永久居民身份，工商管理博士，经济师。已取得证券机构高级管理人员任职资格、证券经纪、证券代理发行、证券投资咨询、基金、期货从业资格及证券业二级水平证书，并已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书、独立董事资格证书。主要工作经历：曾长期任职地区市商委经委、广州人寿、粤财信托、广东证券等政府经管部门及非银行金融机构；2010年8月起，在广东顺钠电气股份有限公司（原广东万家乐股份有限公司，以下同）工作，历任董事、副董事长、代理董事长、副总经理、董事会秘书、总经理，现任公司董事长；兼任子公司顺特电气有限公司董事长、佛山市顺钠物业管理有限公司董事。2014年7月获聘为广东华南科技资本研究院高级顾问；2015年5月获聘为中国新电信集团有限公司（香港交易所股票代码：08167）独立董事；2015年11月获聘为华南理工大学MPAcc（会计硕士）校外导师；2017年1月获聘为澳门城市大学商学院顾委会委员。

②张译军，中山大学岭南学院EMBA毕业。主要工作经历：2014年10月-2021年3月，任广东顺钠电气股份有限公司副总经理；2021年4月起，任广东顺钠电气股份有限公司总经理；现兼任顺特电气有限公司董事及总经理、顺特电气设备有限公司董事长。

③张逸诚，毕业于英国萨里大学。主要工作经历：2011年至今，在广州三新控股集团有限公司工作，现任广州三新控股集团有限公司总裁。

④魏恒刚，毕业于广东外语外贸大学，中国注册会计师。主要工作经历：曾任毕马威华振会计师事务所（广州分所）审计经理、英氏婴童用品有限公司首席财务官和云尚智道（广州）企业管理有限公司总经理；2021年3月至今，任广东顺钠电气股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；兼任顺特电气有限公司董事；顺特电气设备有限公司董事、副总经理；顺钠（广州）投资有限公司执行董事；佛山市顺钠物业管理有限公司董事长、总经理；佛山市顺钠酒店管理有限公司执行董事。

⑤吴昊，毕业于北京交通大学，研究生学历。主要工作经历：曾先后在富士康集团、中兵导航集团、吉富创业投资股份有限公司、广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司任职。2016年3月至今，任广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司投行一部高级副总裁；2020年7月8日至今，任广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）委派代表。

⑥潘桂岗，毕业于天津大学，中国注册会计师、律师。主要工作经历：曾先后在中国乐凯胶片股份公司、北京中润华会计师事务所和北京兴华会计师事务所任职。2014年12月至今，任职于北京长和会计师事务所，担任主任会计师职务；现兼任吉电股份（000875）独立董事、皓宸医疗（原融钰集团）（002622）董事、京蓝科技（000711）独立董事、银河生物（000806）董事。

⑦肖健，毕业于厦门大学，金融学博士。主要工作经历：曾任广东省生产力促进中心“广东省科技企业资本上市服务专家”、广东惠伦晶体科技股份有限公司及广州航新航空科技股份有限公司独立董事。2009年至今，在华南师范大学经济与管理学院任教；2021年4月起，任普邦股份（002663）独立董事；现兼任华南理工大学工商管理学院会计硕士专业学位研究生校外指导教师。

⑧叶罗沅，毕业于中山大学，中国注册会计师、中国注册税务师、美国注册会计师。主要工作经历：曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所高级审计师、麦楷博平（北京）财务咨询有限公司经理、广州邦维财务咨询有限公司合伙人、香榕（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）投资总监；2014年4月至今，任广东锦石投资管理有限公司创始合伙人；2017年8月至今，兼任广州璟天企业管理咨询服务有限公司、深圳市创世天联科技有限公司监事；2020年4月至今，兼任呈和科技股份有限公司（688625）独立董事。

⑨巢志雄，法学博士，政治学博士后，执业律师。2011 年 7 月至今，任教于中山大学；曾兼任广东宏川智慧物流股份有限公司（002930）独立董事、挂职东莞市第二人民法院院长助理；现任广州仲裁委员会仲裁员、中国法学会民事诉讼法研究会理事、中国法学会案例法学研究会理事；现兼任上海市汇业（广州）律师事务所律师、广东博迈医疗科技股份有限公司（未上市）独立董事、筠诚和瑞环境科技集团股份有限公司（未上市）独立董事。

（2）监事

①樊均辉，毕业于华南农业大学，研究生学历，副教授。主要工作经历：2009 年至今，在广州三新控股集团有限公司工作，现任广州三新控股集团有限公司之控股子公司广东三新能源环保有限公司董事长。

②刘革，毕业于湖南大学，本科学历，经济师。主要工作经历：2003 年 10 月至今，在广东顺钠电气股份有限公司工作，现任公司行政副总监；兼任浙江翰晟携创实业有限公司董事、总经理，顺特电气有限公司监事、顺钠（广州）投资有限公司监事、佛山市顺钠物业管理有限公司监事、佛山市顺钠酒店管理有限公司监事。

③伍立斌，新加坡南洋理工大学金融学硕士。主要工作经历：2015 年 5 月至 2018 年 10 月，任万联证券股份有限公司经营分析高级经理；2018 年 11 月起，任广州三新控股集团有限公司行政部总经理；2021 年 3 月起，任广州三新控股集团有限公司行政与人力资源总监兼行政部总经理。

④钟志远，毕业于澳洲皇家理工大学。主要工作经历：2017 年至 2018 年，任广东琅誉资产管理有限公司总经理；2018 年 12 月至 2021 年 9 月，任广东顺钠电气股份有限公司投融资部经理；2021 年 9 月起，任广东顺钠电气股份有限公司投资发展部副经理。

⑤方志杰，毕业于中央财经大学，税务师、中级会计师、注册内审师。主要工作经历：曾任广州浩旭税务师事务所有限公司审计经理、广东乐陶陶药业股份有限公司融资经理；2017 年 12 月至今，任广东顺钠电气股份有限公司财务部副经理，现兼任浙江翰晟携创实业有限公司财务总监。

（3）高级管理人员

高级管理人员简历详见本节“（1）董事”。

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
吴昊	广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2020 年 07 月 08 日		否

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
张逸诚	广州三新控股集团有限公司	总裁	2011 年 01 月 01 日		是
吴昊	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	投行一部高级副总裁	2016 年 03 月 01 日		是

潘桂岗	北京长和会计师事务所	主任会计师	2014年12月01日		是
潘桂岗	凌志股份 (831725)	独立董事	2016年09月01日	2022年11月07日	是
潘桂岗	皓宸医疗(原融钰集团) (002622)	董事	2020年08月31日	2023年08月31日	否
潘桂岗	京蓝科技 (000711)	独立董事	2022年01月24日	2025年01月24日	是
潘桂岗	吉电股份 (000875)	独立董事	2022年09月14日	2025年09月14日	是
潘桂岗	银河生物 (000806)	董事	2022年11月03日	2025年11月03日	否
肖健	华南师范大学经济与管理学院	教师	2009年07月01日		是
肖健	华南理工大学工商管理学院	会计硕士专业学位研究生校外指导教师	2015年11月01日		是
肖健	普邦股份 (002663)	独立董事	2021年04月02日	2025年06月26日	是
叶罗沅	广东锦石投资管理有限公司	创始合伙人	2014年04月01日		是
叶罗沅	广州璟天企业管理咨询服务有限公司	监事	2017年08月01日		否
叶罗沅	深圳市创世天联科技有限公司	监事	2017年08月01日		否
叶罗沅	呈和科技 (688625)	独立董事	2020年04月02日	2023年04月01日	是
巢志雄	中山大学	教师	2011年07月01日		是
巢志雄	广州仲裁委员会	仲裁员	2016年05月01日		是
巢志雄	中国法学会民事 诉讼法学研究会	理事	2016年09月01日		否
巢志雄	中国法学会案例 法学研究会	理事	2017年09月01日		否
巢志雄	上海市汇业(广州) 律师事务所	律师	2019年03月01日		否
巢志雄	广东博迈医疗科技 股份有限公司(未上市)	独立董事	2022年02月01日		是
巢志雄	筠诚和瑞环境科技 集团股份有限公司(未上市)	独立董事	2022年04月01日		是
樊均辉	广东三新能源环保 有限公司	董事长	2009年01月01日		是
伍立斌	广州三新控股集团 有限公司	行政部总经理	2018年11月01日		否
伍立斌	广州三新控股集团 有限公司	行政与人力资源 总监	2021年03月30日		是

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

根据相关法律法规及公司章程的规定，公司董事、监事的报酬方案经股东大会决议通过，高级管理人员的报酬方案经董事会决议通过。

2016年2月19日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向独立董事以外的其他董事发放津贴（含费用补贴）的议案》和《关于向全体监事发放费用补贴的议案》，本年度非独立董事、监事报酬以上述议案为依据确定并支付。

公司2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，自2016年8月起，独立董事津贴调整为每人每年8万元人民币（含税）。本年度独立董事的津贴以该议案为依据确定并支付。

高级管理人员报酬根据经董事会及股东大会审议通过的《董事和监事津贴及高级管理人员薪酬管理制度》以及两会授权董事长审核通过的《高级管理人员薪酬实施细则》，结合公司的经营业绩情况以及各高管KPI绩效考核的结果计算发放。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬合计1,088.11万元。

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	职务	性别	年龄	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
黄志雄	董事长	男	61	现任	295.33	否
张译军	董事、总经理	男	56	现任	216.47	否
张逸诚	董事	男	37	现任	10	是
魏恒刚	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	42	现任	151.45	否
吴昊	董事	男	46	现任	10	是
潘桂岗	董事	男	51	现任	10	否
肖健	独立董事	男	42	现任	8	否
叶罗沅	独立董事	男	42	现任	2	否
巢志雄	独立董事	男	40	现任	0	否
樊均辉	监事会主席	男	58	现任	10	是
刘革	监事	女	56	现任	93.64	否
伍立斌	监事	男	37	现任	3.8	是
钟志远	职工监事	男	37	现任	37.91	否
方志杰	职工监事	男	40	现任	36.05	否
祁怀锦	独立董事	男	60	离任	6	否
邱新	独立董事	男	42	离任	8	否
吴鹏	副总经理、董事会秘书	男	41	离任	189.46	否
合计	--	--	--	--	1,088.11	--

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
第十届董事会第十一次临时会议	2022年01月14日	2022年01月18日	第十届董事会第十一次临时会议决议
第十届董事会第十二次会议	2022年03月25日	2022年03月29日	第十届董事会第十二次会议决议
第十届董事会第十三次临时会议	2022年04月28日	2022年04月30日	第十届董事会第十三次临时会议决议
第十届董事会第十四次会议	2022年08月16日	2022年08月18日	第十届董事会第十四次会议决议

第十届董事会第十五次临时会议	2022 年 09 月 09 日	2022 年 09 月 10 日	第十届董事会第十五次临时会议决议
第十届董事会第十六次临时会议	2022 年 09 月 29 日	2022 年 09 月 30 日	第十届董事会第十六次临时会议决议
第十届董事会第十七次临时会议	2022 年 10 月 24 日	无	第十届董事会第十七次临时会议决议
第十届董事会第十八次临时会议	2022 年 12 月 26 日	2022 年 12 月 27 日	第十届董事会第十八次临时会议决议

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
黄志雄	8	3	5	0	0	否	3
张译军	8	3	5	0	0	否	3
张逸诚	8	2	6	0	0	否	3
魏恒刚	8	3	5	0	0	否	3
吴昊	8	1	7	0	0	否	3
潘桂岗	8	1	7	0	0	否	3
祁怀锦	5	0	5	0	0	否	3
肖健	8	1	7	0	0	否	3
邱新	8	0	8	0	0	否	3
叶罗沅	3	1	2	0	0	否	1

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

2022 年 3 月 18 日，公司召开了独立董事暨审计委员会与会计师的沟通会。会上，注册会计师对公司 2021 年度财务和内控审计过程中的关键问题进行了汇报。独立董事认真听取，积极发表了如下意见：

(1) 加强公司之控股孙公司舟山翰晟携创实业有限公司历史遗留问题的处理，审计是事后事项，要防患于未然，公司要加强事前、事中的风控管理，敬畏市场，严格做好信息披露工作，保持与监管部门的沟通，以维护股东和公司利益。

(2) 随着监管的越发严格，证券监管部门对上市公司规范运作将更加重视，公司应当为董事、监事、高级管理人员购买责任险，有利于完善公司风险控制体系，促进董监高充分行使权利、履行职责、保障其权益。公司管理层采纳了独立董事的意见和建议，表示将努力加强公司的规范运作管理，且公司已为董事、监事、高级管理人员购买了责任险。

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
发展战略委员会	黄志雄、张译军、祁怀锦、肖健	1	2022年09月05日	审议《关于选举独立董事的议案》	因独立董事祁怀锦先生辞去公司第十届董事会独立董事职务，董事会提名叶罗沅先生为公司第十届董事会独立董事候选人。经对叶罗沅先生的任职资格进行审核，认为该独立董事候选人符合担任上市公司独立董事的条件，能够胜任所聘岗位工作，提请董事会审议并提交股东大会选举。	无	无
发展战略委员会	黄志雄、张译军、邱新、肖健	1	2022年12月26日	审议《关于选举独立董事的议案》	因独立董事邱新先生辞去公司第十届董事会独立董事职务，公司第一大股东广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）提名巢志雄先生为公司第十届董事会独立董事候选人。经对巢志雄先生的任职资格进行审核，认为该独立董事候选人符合担任上市公司独立董事的条件，能够胜任所聘岗位工作，提请董事会审议并提交股东大会选举。	无	无
薪酬与考核委员会	肖健、祁怀锦、邱新	1	2022年03月18日	审议“关于公司董事和高级管理人员2021年度薪酬情况”。	经审核公司董事和高级管理人员2021年度薪酬情况，各委员认为：公司2021年年度报告中所披露的董事和高级管理人员的薪酬真实、准确。	无	无
审计委员会	祁怀锦、肖健、邱新	1	2022年01月05日	审议“2021年度审计工作时间和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成等”和“2021年度财务会计报表”	祁怀锦先生在会议上着重提出，新《证券法》对信息披露加大监管力度，该披露的信息应当充分披露，要披露到位不违规；会计师要按照《证券法》对公司提出整改意见。公司要充分发挥内部审计的作用，加强内审风控，把控好子公司、孙公司的内控情况。高管们要重视内控，将关键风险点把控好，加强内控必须落实到行动上。	无	无
审计委员会	祁怀锦、肖健、邱新	1	2022年03月18日	1、审阅“公司2021年度财务会计审计报告”； 2、审议“董事会审计委员会年报工作履职情况暨对会计师事务所从事公司2021年度审计工作的总结报告”； 3、审议《关于续聘会计师事务所的议案》。	祁怀锦先生指出董事会办公室很重要，要加强董办队伍建设。董秘岗位很重要，要发现问题，及时沟通解决。公司应把顺特设备主业发展好，对浙江翰晟的处理要考虑好，关注风险点，特别是信息披露工作。 肖健先生指出：监管现在越严格，对上市公司规范运营将更加重视。审计是在事后，要防患于未然，公司要加强事前、事中的风控管理，敬畏市场，按规披露，保持与监管部	无	无

					门的沟通。		
审计委员会	祁怀锦、肖健、邱新	1	2022 年 04 月 26 日	审议《2022 年第一季度报告》	经审议，各委员认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司 2022 年第一季度财务报告的具体内容提交董事会审议。	无	无
审计委员会	祁怀锦、肖健、邱新	1	2022 年 08 月 15 日	审议《2022 年半年度报告全文及摘要》	经审议，各委员认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司 2022 年半年度财务报告的具体内容提交董事会审议。	无	无
审计委员会	叶罗沅、肖健、邱新	1	2022 年 10 月 21 日	审议《2022 年第三季度报告》	经审议，各委员认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司 2022 年第三季度报告的具体内容提交董事会审议。	无	无

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）	23
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,229
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,252
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,252
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	588
销售人员	155
技术人员	194
财务人员	32
行政人员	164
其他（顾问）	2
营销商务人员	68
售后人员	49
合计	1,252
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	15

本科	325
大专	233
高中及以下	676
合计	1,252

2、薪酬政策

公司的薪酬采用以绩效为导向、总额授权、有效激励、结构合理的政策，按照合理体现员工劳动价值的原则，结合行业和企业的特点及实际情况，分类制订薪酬制度，强化报酬的激励作用，鼓励凭能力和贡献获取相应收入。

3、培训计划

公司积极贯彻国家关于建立健全技能人才评价体系机制及建设知识型、技能型、创新型技能人才的工作要求，多形式、多渠道开展技能人才业务培训及职业技能等级认定工作，拓宽生产岗位人员的职业发展路径及培养方式，提升生产员工的岗位专业能力。依托管理创新引领业务发展，专项开展战略性人才、项目管理型人才、高级管理人才的系统性培养，为公司实现战略目标提供充足的人才保障。继续探索标准化的对外培训模式，拓宽对外培训的课程项目，提升对外培训的课程质量，在满足内外部培训需求的同时，进一步树立公司的行业学术品牌。继续强化和提升技术人员的专业理论知识和工程实践水平，增强技术人员的综合业务能力，以技术领先、科技创新助力公司业务发展。

公司持续建立了一套完整、专业的人才培养体系与员工职业发展通道，以提升员工岗位专业能力和综合素质。持续完善并落地实施技术与营销岗位专业知识工具包的应用及深化赋能体系建设，并将经验及工具方法逐步推广到其他岗位体系，提升公司关键岗位人才的能力素质。

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

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

公司计划年度不派发现金红利，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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，根据所处行业、经营方式、资产结构并结合公司自身实际情况，制定并实施了一整套贯穿于公司经营管理活动各层面和各环节的较为完善的内部控制制度，包括：《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《向外单位报送信息管理制度》、《内幕信息管理制度》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》等一系列规章制度，保障了公司资产的安全、完整和信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

在内控制度实施方面，公司的经营管理都严格遵守相关法律、法规及内控制度的规定，同时进一步强化公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人的风险防控意识；在公司内建立良好的内部控制文化，有针对性地组织相关人员进行培训，不断强化和提高管理层对内部控制体系建设的认识和理解，牢固树立公司规范化运作的理念。

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

无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《广东顺钠电气股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》，公告网站：巨潮资讯网。	
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	<p>重大缺陷的定性标准：a、公司董事、监事及管理层滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；b、公司对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；c、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；d、外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷的定性标准：a、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；c、未建立反舞弊程序和控制措施；d、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p>	<p>重大缺陷的定性标准：a、公司决策程序导致重大失误；b、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；c、公司内部控制重大缺陷未得到整改；d、公司遭受证监会处罚或证券交易所处分。</p> <p>重要缺陷的定性标准：a、公司重要业务制度或系统存在缺陷；b、公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷的定性标准：a、公司一般业务制度或系</p>

	一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	统存在缺陷；b、公司一般缺陷未得到整改；c、公司存在其他缺陷。
定量标准	<p>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超过营业收入的 1%，则认为重大缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理有关的，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超过资产总额的 1%，则认为重大缺陷；如果错报金额超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p>	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	
公司于 2022 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	2023 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	《广东顺钠电气股份有限公司内部控制审计报告》，登载在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
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

公司本着实事求是的原则，基于有则改之、无则加勉的原则，持续对专项行动自查问题进行梳理，及时采取积极有效的措施进行整改与完善，进一步提升公司的治理水平，具体如下：

1、加强内控管理，提高内控的有效性

2022 年，公司进一步加强内控管理，尤其是对下属子公司的管控，严抓内部审计，及时发现问题，予以整改。同时加强对公司及下属子公司的财务管理，完善审批权限，进一步加强公司运营管理和财务监管，并对公章使用及付款审批进行强化管理。

2、持续修订完善制度，促进公司高质量发展

报告期内，为保持制度的先进性和执行的可行性，确保公司内控的有效性，并结合公司实际情况相继修订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司规章制度。此后，公司将持续关注相关新法、新规的颁布和实施，根据公司实际经营和管理情况保持同步衔接，确保公司管理制度的先进性、及时性和有效性，促进公司高质量发展。

3、加强学习，认真履行信息披露义务

要求公司及控股子公司的运作必须严格按照上市公司规章制度及议事规则办事，严守“决策程序规范、信披工作合规”两条红线；并以央企国企的内控制度为标杆，加强学习和吸收，严格按照上市公司规范运作的要求，规范、合理、有序开展相关工作。组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门的培训，使董事、监事、高级管理人员及时掌握资本市场的动向，以及新制订、修订的规则、规范性文件等，提高自身的水平和履职能力，勤勉尽责，切实保护公司及股东的利益。在公司范围内持续开展证券法律法规学习，提高全体员工的规范运作意识；强化管理人员复核机制，提高内幕信息管理工作的质量与水平；强化信息披露事务管理，切实做好信息披露工作，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，促进公司健康、稳定、持续发展。

4、持续注重细节，提升公司治理水平

2022 年度，公司继续严格管理重要文件对外报送的流程，根据以往编制的《报送监管部门文件会签表》，均由总经理、董秘及主管各部门的高管人员签名确认后再向相关单位报送，严格保障公司文件报送对外口径的一致性，进一步提高对外报送文件的质量，提升公司治理水平。

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
顺特电气设备有限公司	水污染物	处理后排放	1	污水处理站	广东省水污染物排放限值（水）（DB-44/26/2001），第二时段三级标准	2,221吨	2,325吨	无
	大气污染物	处理后排放	12	厂房楼顶	《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物》排放标准（气）（DB-44/816-2010）表2第II时段排放限值；《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）表2第二时段二级排放标准；《饮食业油烟排放标准》（GB-18483-2001）油烟最高允许排放浓度限值	/	/	/

1、防治污染设施的建设和运行情况

厂房已投入废水处理、废气处理环保设备，各设备均运行正常。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

箱变车间滤油机废气处理项目受招标及施工进度影响，延期至2023年1月完成设备建设，近期正在进行调试、抽样检测及验收，完成后才可与干式空心电抗器产品淋涂工艺扩建项目一同申请环保验收，以上两个项目预计于2023年上半年内完成。

3、突发环境事件应急预案

为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件应急预案管理办法》及相关法律法规的要求，保护企业员工的人身安全，减少财产损失，在突发环境事件发生后能够迅速、有效、有序地实施应急工作。顺特设备编制了新版的《顺特电气设备有限公司突发环境事件应急预案》，并于2022年11月29日在顺德区环境运输和城市管理局完成备案，备案编号“440606-2022-0381-L”。应急预案有效期至2025年11月28日。

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

二、社会责任情况

公司秉持“提供优质、安全、可靠的输配电产品和服务为己任，引领行业，造福社会”的企业使命，积极履行社会责任。

1、践行环境保护，助力产业绿色可持续发展

在生产经营活动中，公司严格遵守国家法律法规和行业、地方的环保政策和规定，建立健全环境管理体系，制定相关管理制度，同时制定环境风险因素识别与分析评估表、环境事件应急准备和响应管理程序等，对各个环节进行有效管控，防止污染，持续改善环境。公司旗下输配电产业四大类产品多个单元通过电能产品认证，变压器多个单元通过节能认证。

在生产制造过程中，公司加大控制环境污染物（三废）的排放，有效利用资源并注重资源再生；建立专门废水处理设备，使用废水回收系统减少水消耗，通过循环水项目进行降本增效。

2、深入开展节能降耗工作

公司积极培养员工节约资源和循环使用资源的意识和行为，推行垃圾分类回收，培育绿植，倡导人与环境和谐发展；同时开展环境和企业社会责任环境培训，倡导节能减排并积极落实各项措施；坚持绿色办公、无纸化办公理念；有效处理仍有利用价值的可回收废品，达到资源的二次利用。公司强化能源监控数据采集，加强能源消耗日常监测，开展综合能效分析，报告期内，综合能耗同比有所下降。

3、保障职工权益

公司始终坚持以人为本，不断改善员工的工作环境、重视员工职业健康与安全；遵守国家相关法律法规，不断提高关于职业健康安全绩效，获得了职业健康安全管理体系证书；在与员工和谐共处的同时建立畅通的员工沟通渠道，并结合公司实际情况给予相应的采纳和落实，形成良性互动，为广大员工创造良好的职业发展平台，促进员工与企业的共同进步。公司高度重视安全生产，针对不同岗位定期为员工配备必要的劳动防护用品和保护设施，实行安全环保生产责任制，定期对员工的安全生产进行全面排查，加大安全宣传与培训力度，提高员工的安全生产意识。报告期内，公司的生产情况平稳，未发生重大安全事故。

4、发展公益事业，回馈社会

公司照章纳税，吸纳社会就业，为地方经济发展做出突出贡献，并积极构建和当地政府部门、所在社区和街道的良好关系。报告期内，捐献金额用于各类慈善、扶贫活动，组织员工积极参加抗疫义工服务与无偿献血公益活动，弘扬博爱奉献精神，增强社会责任感和志愿服务意识。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司与贵州省黔东南州剑河县久仰镇白闹村开展结对帮扶。

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
其他承诺	陈环、林国平	业绩承诺及补偿安排	在公司购买浙江翰晟股权和增资浙江翰晟的交易中，转让方陈环、林国平对浙江翰晟 2016-2019 年的经营业绩进行了承诺：每年度经审计后，如果浙江翰晟扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺金额，转让方应按照约定的计算方式对受让方（即本公司）进行业绩补偿。	2016 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	超期未履行
	陈环、林国平	其他承诺	在公司购买浙江翰晟股权和增资浙江翰晟的交易中，转让方陈环、林国平承诺：在本次交易资产交割日后的任何时间，若因资产交割日之前既存的事实或状态导致浙江翰晟及其下属企业（包括但不限于控股、参股子公司、分公司等经营实体）出现诉讼/仲裁、任何债务、或有债务、应付税款、行政处罚、违约责任、侵权责任及其他责任或损失且未在浙江翰晟交易基准日时的财务报表上体现的，本人有义务在接到书面通知之日起 10 个工作日内负责处理；若因此给受让方、浙江翰晟及其下属企业造成损失的，本人应向受让方、浙江翰晟及其下属企业按本次交易前持有浙江翰晟的股权比例作出全额补偿，补偿范围包括但不限于受让方、浙江翰晟及其下属企业直接经济损失（罚金、违约金、补缴款项等）。	2017 年 01 月 23 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行
	陈环	同业竞争	在公司购买浙江翰晟股权和增资浙江翰晟的交易中，转让方陈环承诺：在浙江翰晟任职期间及离职后五年内，本人及本人控制的其他企业不会在受让方、浙江翰晟及其下属企业（包括但不限于控股、参股子公司、分公司等经营实体）以外，从事与受让方、浙江翰晟及其下属企业相同，或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务。	2017 年 01 月 23 日	2099 年 12 月 31 日	正在履行
	林国平	同业竞争	在公司购买浙江翰晟股权和增资浙江翰晟的交易中，转让方林国平承诺：在浙江翰晟任职期间及离职后五年内，本人及本人控制的其他企业不会在受让方、浙江翰晟及其下属企业	2017 年 01 月 23 日	2025 年 5 月 25 日	正在履行

			(包括但不限于控股、参股子公司、分公司等经营实体)以外,从事与受让方、浙江翰晟及其下属企业相同,或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务。			
承诺是否按时履行	否					
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	<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,浙江翰晟 2018 年度扣除非经常性损益后的净利润为 -73,446 万元,低于业绩承诺 6,000 万元。由于未完成业绩承诺,根据《股权收购及增资协议》约定,陈环和林国平需向本公司支付业绩补偿金共计约 27,180 万元。</p> <p>根据《股权收购及增资协议》的约定,会计师事务所对浙江翰晟某一会计年度的专项审计报告出具之日后的 10 个工作日内,受让方按照《股权收购及增资协议》相关条款确定转让方应承担的补偿金额,并以书面形式进行通知,转让方应在收到前述书面通知之日起 10 个工作日内,以货币资金的方式一次性向受让方支付业绩补偿金。</p> <p>公司已于 2019 年 5 月 5 日分别以公证快递的方式向陈环和林国平发出《关于要求支付业绩补偿金的通知》。根据快递状态显示,两份快件均于 2019 年 5 月 6 日签收。截至目前,公司未收到陈环和林国平应支付的任何业绩补偿款。</p> <p>公司于 2019 年 8 月 13 日对陈环、林国平拒不履行业绩承诺事项向深圳国际仲裁院提起仲裁。深圳国际仲裁院已开庭审理,并于 2020 年 12 月 28 日出具《裁决书》,裁决陈环向本公司支付业绩补偿金 217,415,840 元;林国平向本公司支付业绩补偿金 54,353,960 元,仲裁费由陈环和林国平承担。</p> <p>直到目前,公司未执行到陈环、林国平的任何财产。公司将继续依法依规积极向陈环和林国平追讨业绩补偿金和仲裁费,力争最大限度维护公司的利益。</p>					

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	22
境内会计师事务所注册会计师姓名	李韩冰、陈明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李韩冰（3年）、陈明（1年）

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

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，年度审计费用为 28 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
佛山市自然资源局就建设用地使用权纠纷一案对顺特设备提起诉讼，案号：(2021)粤0606民初21095号。	3,848	否	一审、二审均已判决。	一审判决：顺特设备应向佛山市自然资源局支付违约金13,166,160.48元及部分案件受理费。二审判决：驳回上诉，维持原判。根据判决结果，针对公司全额计提的预计负债	执行中	2021年08月10日； 2022年07月19日； 2022年10月14日； 2022年12月15日	《关于控股孙公司诉讼事项的公告》（2021-032），《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》（2022-035），《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》（2022-

				3,848 万元转回 2,411.69 万元, 对公司本年度利润产生积极影响。			049), 《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》(2022-055)。巨潮资讯网。
佛山市顺德区大良街道土地发展中心就与顺特设备合同纠纷向佛山市顺德区人民法院提起诉讼, 案号: (2020) 粤 0606 民初 14773 号。	1,796	否	一审、二审均已判决。	一审判决: 顺特设备应向佛山市顺德区大良街道土地发展中心支付违约金 1,796 万元及案件受理费。二审判决: 驳回上诉, 维持原判。公司已对该案件所涉金额计提了全额预计负债, 该案件的判决结果不会对公司本年度利润造成不利影响。	执行中	2020 年 07 月 01 日; 2021 年 07 月 08 日; 2021 年 12 月 04 日; 2022 年 02 月 17 日	《关于控股孙公司诉讼事项的公告》(2020-026), 《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》(2021-027), 《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》(2021-039), 《关于控股孙公司诉讼事项的进展公告》(2022-010), 巨潮资讯网。
舟山翰晟就其与万向资源有限公司、陈环财产损害赔偿纠纷一案向上海市浦东新区人民法院提起诉讼, 案号: (2022) 沪 0115 民初 12479 号。	9,705	否	已撤诉	对于本次诉讼所涉及的应收款, 公司已全额计提了减值准备, 故此案件的撤诉不会对公司本年度利润造成不利影响。	不适用	2022 年 01 月 29 日; 2022 年 12 月 29 日	《关于控股孙公司提起诉讼的公告》(2022-007), 《关于控股孙公司诉讼事项进展暨撤诉的公告》(2022-062), 巨潮资讯网。
舟山翰晟就其与传化集团有限公司采购分公司、陈环侵权责任纠纷一案向舟山市普陀区人民法院提起诉讼, 案号: (2022) 浙 0903 民初 404 号。	21,090	否	已撤诉	对于本次诉讼所涉及的预付款, 公司已全额计提了减值准备, 故此案件的撤诉不会对公司利润造成不利影响。	不适用	2022 年 03 月 05 日; 2022 年 12 月 29 日	《关于控股孙公司提起诉讼的公告》(2022-012), 《关于控股孙公司诉讼事项进展暨撤诉的公告》(2022-062), 巨潮资讯网。
公司之控股孙公司上海辉翰就与国商投控股有限公司买卖合同纠纷一案向上海市中级人民法院提起诉讼, 案号: (2019) 沪 0115 民初 73334 号。	2,332	否	一审已判决。	判令国商投归还上海辉翰货款 2,332 万元。	申请执行中。上海辉翰向法院申请追加国商投的两名股东为被执行人, 已胜诉。	2019 年 08 月 30 日; 2020 年 06 月 20 日; 2022 年 03 月 17 日	《2019 年半年度报告》、《关于诉讼事项的进展公告》(2020-021), 《关于诉讼事项的进展公告》(2022-014), 巨潮资讯网。
车荣威等 99 人 (均为国商投发行的“南金交*宁富赚系列产品”的投资人) 因债	5,221	否	一审、二审均已判决。	一审判决: 驳回原告车荣威等 99 人的全部诉讼请求。二审判决: 驳回原告陈婷等 73 人上诉, 维持原判。	不适用	2022 年 05 月 31 日; 2022 年 10 月 14 日; 2022 年 10 月 20 日;	《关于诉讼事项的公告》(2022-032), 《关于诉讼事项的进展公告》(2022-050), 《关于诉讼事项的

权人代位权纠纷对公司提起诉讼。						2022 年 12 月 02 日； 2023 年 3 月 2 日；2023 年 4 月 5 日	进展公告》（2022-051），《关于诉讼事项的进展公告》（2022-054），《关于诉讼事项的进展公告》（2023-006），《关于诉讼事项的进展公告》（2023-008）巨潮资讯网。
其他诉讼	2,236.47	否	未结案	公司及控股子公司未达到披露标准的其他诉讼共计 11 起，占公司最近一期经审计净资产的 3.28%。	不适用		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
广东顺钠电气股份有限公司、陈环	其他	关于公司控股子公司浙江翰晟及其子公司舟山翰晟 2018 年期间预付货款事项，广东证监局认为：1、公司未及时审议和披露对外出借资金的重大事项；2、公司 2018 年年报有关资金性质披露不准确。于是对公司下发了行政监管措施决定书。	中国证监会采取行政监管措施	广东证监局出具《关于对广东顺钠电气股份有限公司、陈环采取出具警示函措施的决定》。	2022 年 08 月 30 日	《关于收到广东证监局行政监管措施决定书的公告》（2022-043），巨潮资讯网。

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 29 日收到广东证监局下发的《关于对广东顺钠电气股份有限公司、陈环采取出具警示函措施的决定》（以下简称“决定书”），要求公司对相关问题采取有效措施切实整改，对相关责任人进行内部问责。收到上述决定书后，公司董事会高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门进行了传达，召集相关人员召开专题会议，要求各职能部门高度重视，认真梳理部门业务，查找可能存在的风险；并对决定书中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，同时根据《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求，并结合公司实际情况，制定整改方案并逐项落实。具体整改情况报告如下：

1、未及时审议和披露对外出借资金的重大事项

发生浙江翰晟事件，公司蒙受了重大损失。为了杜绝此类事件的再次发生，切实维护公司及全体股东的利益，经过深刻的反思，公司制订了如下整改措施：

（1）对主要责任人追究到底

陈环涉嫌背信损害上市公司利益罪，给公司造成重大损失，公司已委托律师再次向佛山市公安局经侦支队报案，请求佛山市公安局经侦支队立案查处，追究其刑事责任。在后续的侦办过程中，公司将全力配合公安机关的工作，尽最大努力维护公司及广大投资者的利益。

（2）加强内控管理，尤其是对下属子公司的管控

- ①加强对下属子公司的内部审计，及时发现问题，予以整改。
- ②加强对公司及下属子公司的财务管理，完善审批权限，严管资金收付。

为进一步规范公司的大额资金监管，加强运营管理和财务监管，公司结合《财务管理制度》下发了相关通知，对公章使用及付款审批进行强化管理，并对相关规定进行完善。

（3）进一步梳理、完善内控制度

为了使公司制度与相关法律、法规、监管部门规则相一致，保持制度的先进性和执行的有效性，确保公司内控的有效性，公司相继对管理制度进行了修改。2022 年，已对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外提供财务资助管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》等进行了修订。公司将持续关注相关新法、新规的颁布和实施，根据公司实际经营和管理情况保持同步衔接，确保公司管理制度的先进性、及时性和有效性。

（4）集中资源发展输配电产业

保持战略定力，抓住“一带一路”国家战略机遇期，以“夯实输配电设备业务”为公司的战略中心，做大做强实业；通过不断加大对输配电设备产业的支持力度，深挖企业潜能，优化业务结构及资源配置，提升营运效率，强化成本管控，促使公司主营业务输配电设备产品的利润得到进一步提升。

（5）加强学习，认真履行信息披露义务

要求公司及控股子公司的运作必须严格按照上市公司规章制度及议事规则办事，严守“决策程序规范、信披工作合规”两条红线；并以央企国企的内控制度为标杆，加强学习和吸收，严格按照上市公司规范运作的要求，规范、合理、有序开展相关工作。组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门的培训，使董事、监事、高级管理人员及时掌握资本市场的动向，以及新制订、修订的规则、规范性文件等，提高自身的水平和履职能力，勤勉尽责，切实保护公司及股东的利益。在公司范围内持续开展证券法律法规学习，提高全体员工的规范运作意识；强化信息披露事务管理，切实做好信息披露工作，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，促进公司健康、稳定、持续发展。

整改责任人：董事长、全体董事、总经理、财务负责人、董事会秘书、财务部、内部审计部、证券法律部、各子公司、孙公司负责人

整改落实情况：已整改完毕，持续规范。

2、公司 2018 年年报有关资金性质披露不准确

2018 年 4 月以来，公司经营管理层、董事会和股东大会从不同层面先后采取各种措施，预防因浙江翰晟经营不善给上市公司造成连带风险。相关措施包括：

（1）加强浙江翰晟融资及财务风险管理

2018 年 6 月，公司下发了《关于要求属下企业对财务、经营、管理进行整改的通知》，要求浙江翰晟进一步加强财务管理工作，按照责权利对等原则理清融资成本，管控好财务费用。同时，要求浙江翰晟切实按照上市公司的相关制度、董事会决议合规开展业务，严格遵守相关法律、法规、规范性文件和公司管理制度。

（2）公司董事会下设专门委员会执行小组

公司董事会下设发展战略委员会和审计委员会，为进一步贯彻落实好两个专门委员会的决策，避免出现阻缓延误战略审计工作的情形，推动专门委员会更好地助力公司发展，公司在经营层面设立了两个专门委员会的执行小组，加强战略研究，明确公司未来发展方向，发挥内部审计的作用，强化对控股子公司、孙公司的规范化运作管理。

（3）成立经营管理委员会

为适应公司的发展，完善管理机制，制衡时任董事长及相关人员的权力，防止出现独断独行，建立健全公司决策机构，确保公司重大经营管理决策科学化、民主化、合理化，公司于 2018 年 8 月成立了经营管理委员会。有效抑制了包括浙江翰晟在内的控股子公司的非理性扩张，避免了公司遭受更大的损失。

（4）重建浙江翰晟经营管理班子

为确保浙江翰晟经营管理工作的延续性，2019 年，浙江翰晟先后组织召开了股东会、董事会及监事会，依法依规完善公司及子公司的治理结构，选举新的董事、监事、董事长及监事会主席，并搭建起新的经营团队，奠定开展生产自救的基础。同时作为债权人，公司亦依法依规进行相关债务的追讨，切实维护公司及广大投资者的权益。

（5）孙公司上海辉翰贸易有限公司起诉国商投，获得胜诉

浙江翰晟全资子公司上海辉翰起诉国商投实业有限公司和上海华恭电子科技有限公司的买卖合同纠纷诉讼一案，上海辉翰胜诉。

(6) 积极追讨巨额预付款

为追回大额预付账款，舟山翰晟已向舟山市中级人民法院、浙江省高级人民法院分别提起了一审、二审诉讼、向最高院提起再审程序。后续，公司将继续想方设法运用法律手段继续进行追讨，尽力挽回公司的损失，维护公司及投资者的权益。

(7) 公司根据裁定书内容修改资金性质

根据法院认为舟山翰晟与传化、万向交易为资金拆借过程中的通道业务，公司已调整与传化、万向合计 307,947,450.00 元款项的性质，由“预付款”调整为“往来款”。

整改责任人：董事长、全体董事、总经理、财务负责人、董事会秘书、财务部、内部审计部、证券法律部、各子公司、孙公司负责人

整改落实情况：已整改完毕，持续规范。

3、公司本次整改情况总结

经过本次梳理和分析，公司已深刻认识到在公司治理、信息披露等方面存在的问题与不足。公司已经采取有效措施进行预防控制并根据广东证监局下发的决定书有关要求，积极开展整改工作，认真持续地落实各项整改措施，强化内部控制监督检查，提升公司规范运作能力。公司将以本次整改为契机，加强对相关法律法规的学习，并严格遵守《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》、《上市公司信息披露管理办法》及《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，努力提升公司信息披露质量和资金管理水平，强化规范运作意识，切实维护公司及广大投资者的利益，促进公司规范、持续、健康、稳定地发展。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易**1、与日常经营相关的关联交易**

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

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

详见本报告第十节/七/25、使用权资产摊销情况，以及第十节/七/47、租赁负债情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	9,500	2022年05月18日	9,500	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	10,000	2022年03月01日	1,634.87	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	20,000	2022年07月20日	11,907.66	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	8,000	2022年09月01日	0	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		98,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		47,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		98,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		23,042.53				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	9,500	2022年05月18日	9,500	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
顺特电气设备有限公司	2022年03月29日	20,000	2022年07月20日	11,907.66	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		0				
公司担保总额(即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	98,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	47,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	98,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	23,042.53
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			32.32%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

其他说明:

(1) 公司第十届董事会第十二次会议和 2021 年度股东大会审议通过了《关于公司及控股子公司 2022 年度担保计划的议案》, 公司对控股子公司, 及控股子公司之间, 额度不超过 9.8 亿元的银行融资业务提供连带责任担保, 具体内容详见公司于 2022 年 3 月 29 日披露的《关于公司及控股子公司 2022 年度担保计划的公告》(公告编号: 2022-019)。

(2) 上述表格中, 子公司对子公司担保情况表合计担保额度 29,500.00 万元, 实际担保金额 21,407.66 万元, 该担保情况已计入公司对子公司的担保情况表中, 即借款主体顺特设备受本公司及顺特电气共同担保情形。具体担保明细, 详见本报告第十节/十二/5、(4) 关联担保情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

根据顺特设备的生产经营情况及未来的发展趋势，顺特设备目前的厂房规模已不能满足以后生产发展需要。为实现公司长远高质量发展要求，加强数字化和智能化发展，增强企业竞争力，顺特设备扩充产能，建设智慧工厂及配套设施。具体情况请分别详见公司于 2022 年 1 月 18 日、2022 年 8 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于控股孙公司扩充产能的公告》（公告编号：2022-004）和《关于控股孙公司对扩充产能项目规划进行调整的公告》（公告编号：2022-041）。

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	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
其中：境内法人持股	5,913,600	0.86%						5,913,600	0.86%
境内自然人持股									
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	684,902,400	99.14%						684,902,400	99.14%
1、人民币普通股	684,902,400	99.14%						684,902,400	99.14%
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	690,816,000	100%						690,816,000	100%

股份变动的理由

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	51,429	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,962	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.37%	120,000,000			120,000,000	冻结	120,000,000
邵伟华	境内自然人	13.45%	92,902,059			92,902,059		
张明园	境内自然人	7.89%	54,472,109			54,472,109		
陕西省国际信托股份有限公司一陕	其他	2.77%	19,123,505			19,123,505	冻结	19,123,505

国投·聚宝盆 20 号证券投资集合资金信托计划								
#刘芳	境内自然人	0.97%	6,690,000	-310,000		6,690,000		
中国银行股份有限公司广东省分行	境内非国有法人	0.86%	5,913,600		5,913,600			
戚永强	境内自然人	0.35%	2,450,300	+2,450,300		2,450,300		
王银兰	境内自然人	0.30%	2,097,200	+2,097,200		2,097,200		
戚永贵	境内自然人	0.29%	2,025,800	+165,800		2,025,800		
罗胜才	境内自然人	0.26%	1,802,200	+1,802,200		1,802,200		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
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					
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000	人民币普通股	120,000,000					
邵伟华	92,902,059	人民币普通股	92,902,059					
张明园	54,472,109	人民币普通股	54,472,109					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 20 号证券投资集合资金信托计划	19,123,505	人民币普通股	19,123,505					
#刘芳	6,690,000	人民币普通股	6,690,000					
戚永强	2,450,300	人民币普通股	2,450,300					
王银兰	2,097,200	人民币普通股	2,097,200					
戚永贵	2,025,800	人民币普通股	2,025,800					
罗胜才	1,802,200	人民币普通股	1,802,200					
李环球	1,525,400	人民币普通股	1,525,400					
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	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	刘芳通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有股票 6,690,000 股。							

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：控股主体性质不明确

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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	吴昊	2015 年 04 月 07 日	914401013314759322	企业自有资金股权投资；企业管理咨询咨询服务；投资咨询服务。
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	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：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

广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）是公司的第一大股东，其执行事务合伙人为广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司（以下简称“汇垠澳丰”）。汇垠澳丰为有限责任公司，注册资本为人民币 1,303.80 万元，股东为广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司（出资 400 万元，占注册资本的 30.68%）、广州合辉创投资有限公司（出资 303.80 万元，占注册资本的 23.30%）、广州元亨能源有限公司（出资 300 万元，占注册资本的 23.01%）及杭州宏拓贸易有限公司（出资 300 万元，占注册资本的 23.01%）。

根据汇垠澳丰公司章程规定：（1）公司股东会对所议事项做出的普通决议应由全体股东超过半数的表决权通过方为有效；（2）公司董事会成员 3 人，董事及董事长由股东会任命，董事会对所议事项做出的决定应由超过半数以上的董事表决通过方为有效。因此，广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司、广州合辉创投资有限公司、广州元亨能源有限公司与杭州宏拓贸易有限公司均无法单独对汇垠澳丰进行实际控制，故汇垠澳丰无实际控制人，即公司也无实际控制人。

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

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面 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
广州汇垠天粤股权投资基金管理有限公司	易沙	2014 年 04 月 23 日	91440101304540866F	受托管理股权投资基金；股权投资；基金管理服务；企业管理咨询；投资咨询服务；投资管理服务。
广州合辉创投资有限公司	刘庆江	2011 年 06 月 13 日	91440106576027425H	企业自有资金投资；投资咨询服务；商品信息咨询服务；企业管理咨询；贸易咨询服务；公共关系服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

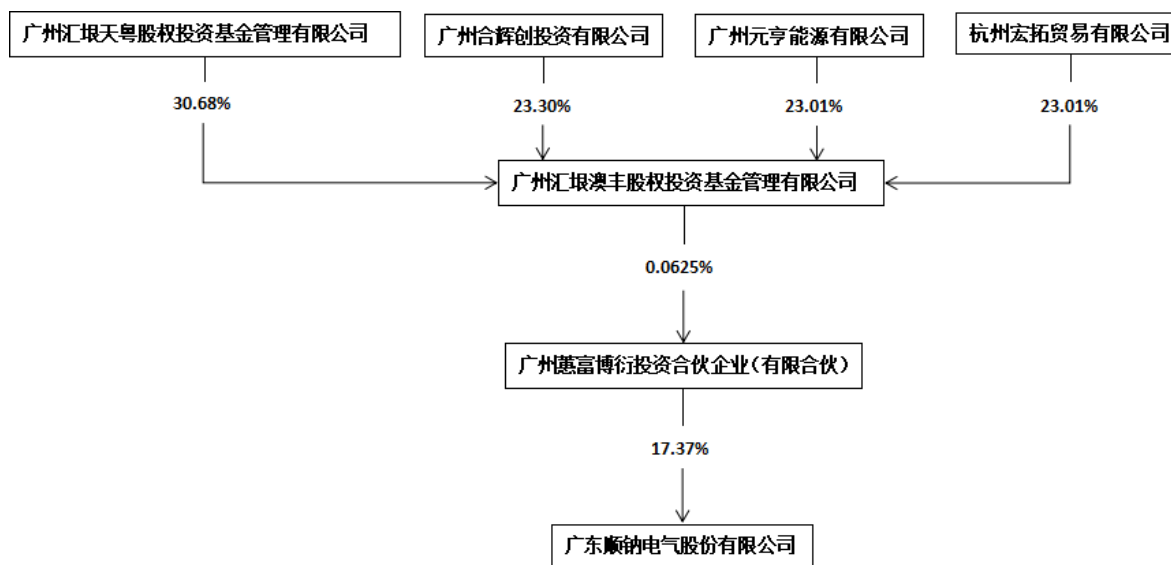
广州元亨能源有限公司	陈文华	2003 年 05 月 28 日	91440101749926032D	商品信息咨询服务； 电子元器件批发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；化工产品零售；汽车产业园的招商、开发、建设；润滑油批发；非金属矿及制品批发（国家专营专控类除外）；资产管理（不含许可审批项目）；燃气经营（不设储存、运输，不面向终端用户）等。
杭州宏拓贸易有限公司	王瑞勤	2013 年 09 月 02 日	913301050773336391	化工产品（除危险化学品及易制毒化学品）、有色金属、金属材料、化妆品、珠宝首饰（除文物）、矿产品、建筑材料、煤炭（无储存）、燃料油（除危险化学品）、木材、木制品、纸张、纸浆、纸制品、机械设备、五金交电、机电设备、日用百货、针纺织品、家居用品、包装材料、箱包、电子产品、工艺美术品、床上用品、服装、鞋帽、皮革制品的销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；计算机软硬件、电子产品的技术开发、成果转让。
最终控制层面 股东报告期内 控制的其他境 内外上市公司 的股权情况	上述最终控制层面股东报告期内不存在控制其他境内外上市公司股权的情况。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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	2023 年 04 月 13 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]002223 号
注册会计师姓名	李韩冰、陈明

审计报告正文

广东顺钠电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东顺钠电气股份有限公司(以下简称顺钠股份公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了顺钠股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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,我们独立于顺钠股份公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、收入的确认。
- 2、应收账款的减值。
- 3、预计负债的转回。

(一) 收入的确认

1、事项描述

顺钠股份公司的销售收入主要来源于中国国内及海外市场,主要销售输电系列产品。

顺钠股份公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点,由购买方确认接收后,确认收入。其中,内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于收入是公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将收入确认识别为关键审计事项。

相关信息披露详见本报告第十节/五/39、收入;第十节/七/61、营业收入和营业成本。

2、审计应对

我们对于收入的确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 我们了解、评估并测试了顺钠股份公司自审批客户订单至销售交易入账的收入流程以及管理层关键内部控制;
- (2) 实施分析程序判断各产品收入波动是否出现异常;

(3) 我们通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估公司的收入确认政策是否恰当；

(4) 我们针对销售收入进行了抽样测试，核对销售合同中风险及报酬转移条款的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出货通知单、客户签收单、运输单据、海关报关数据等；

(5) 我们根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额，检查期后回款情况；

(6) 我们通过检查核对重要客户信息并询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系；

(7) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对至风险转移时点单据，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

基于已执行的审计工作，我们认为，顺钠股份公司收入确认符合企业会计准则和公司收入确认的会计政策。

(二) 应收账款的减值

1、事项描述

如本报告第十节/七/5、应收账款所述，截至 2022 年 12 月 31 日，顺钠股份公司应收账款余额 128,578.62 万元，坏账准备 21,748.32 万元，应收账款账面价值为 106,830.30 万元，占资产总额的 41.87%。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于应收账款的减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；

(2) 对于单项计提的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估；

(3) 对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当，抽样复核各组合的账期天数、历史还款情况、违约记录、逾期账龄等关键信息。同时，以信用风险特征组合为基础复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估；

(4) 对管理层的应收账款坏账准备计算执行重新计算；

(5) 评价管理层于资产负债表日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，顺钠股份公司管理层对应收账款采用预期信用损失法计提坏账准备所作出的相关判断及估计是恰当的。

(三) 预计负债的转回

1、事项描述

如本报告第十节/七/50、预计负债和第十节/七/74、营业外收入所述，2022 年度顺钠股份公司转回预计负债 2,411.69 万元。

鉴于诉讼案件对 2022 年度财务报表影响重大，同时在转回预计负债时涉及管理层的重大判断和估计，可能存在错误或潜在的管理层偏向等情况，因此我们将预计负债确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于预计负债的转回所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们检查了与转回预计负债事项相关的合同及执行情况；

(2) 我们与公司相关人员讨论诉讼的具体情况，并从公司外聘律师事务所取得法律意见书，对代理律师进行询证，取得外聘律师意见，以及对诉讼的可能结果及潜在风险作出了专业判断；

(3) 向公司的法律顾问和律师进行函证，以获取法律顾问和律师对资产负债表日业已存在的，以及资产负债表日至复函日期间存在的或有事项的确认证据；

(4) 审阅与诉讼案件相关的文件，通过中国裁判文书网进行查询，将查询结果与所了解的诉讼案件情况进行对比分析；

(5) 评价管理层于 2022 年 12 月 31 日对预计负债的估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，顺钠股份公司管理层对预计负债的计提所作出的相关判断及估计是恰当的。

四、其他信息

顺钠股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

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

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

治理层负责监督顺钠股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对顺钠股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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顺钠股份公司不能持续经营。

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

6. 就顺钠股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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：广东顺钠电气股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	233,805,689.56	211,967,150.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	159,893,791.07	99,058,221.57
应收账款	1,068,303,005.75	1,031,689,364.92
应收款项融资	51,973,644.75	50,967,229.51
预付款项	62,641,206.87	49,561,936.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,697,938.86	17,588,883.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	305,283,217.35	293,146,672.83
合同资产	38,294,121.13	22,106,575.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,402,050.39	9,719,740.03
流动资产合计	1,956,294,665.73	1,785,805,774.57
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	58,581.55	84,485.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,795,680.44	15,293,581.28
固定资产	175,280,322.69	185,227,627.77
在建工程	2,216,018.77	68,561.82

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	778,902.65	1,291,909.67
无形资产	233,445,741.48	239,992,272.61
开发支出		
商誉	10,677,577.24	10,677,577.24
长期待摊费用	665,546.51	1,361,211.16
递延所得税资产	85,570,422.88	81,973,780.45
其他非流动资产	72,579,940.53	53,032,842.09
非流动资产合计	595,068,734.74	589,003,850.07
资产总计	2,551,363,400.47	2,374,809,624.64
流动负债：		
短期借款	334,584,929.58	324,102,951.53
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		15,123,352.50
应付账款	434,089,066.62	322,286,808.82
预收款项		
合同负债	81,996,733.98	96,464,493.00
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	64,608,341.88	59,219,487.43
应交税费	29,344,810.78	21,226,448.07
其他应付款	482,419,899.21	443,696,708.40
其中：应付利息		
应付股利	1,244,743.68	1,244,743.68
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	707,075.54	474,777.50
其他流动负债	53,869,849.11	50,221,738.31
流动负债合计	1,481,620,706.70	1,332,816,765.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	25,538,250.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	186,188.35	759,604.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,856,332.08	10,040,915.08
预计负债	150,842,295.20	188,125,371.52
递延收益	4,437,862.70	5,343,952.94
递延所得税负债	386,170.35	
其他非流动负债	24,626,278.54	24,987,318.54
非流动负债合计	215,873,377.22	229,257,162.53
负债合计	1,697,494,083.92	1,562,073,928.09
所有者权益：		
股本	690,816,000.00	690,816,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	40,814,421.67	40,814,421.67
减：库存股		
其他综合收益	-151,976.57	-713,093.36
专项储备		
盈余公积	96,679,888.49	96,679,888.49
一般风险准备		
未分配利润	-115,305,381.48	-145,293,854.84
归属于母公司所有者权益合计	712,852,952.11	682,303,361.96
少数股东权益	141,016,364.44	130,432,334.59
所有者权益合计	853,869,316.55	812,735,696.55
负债和所有者权益总计	2,551,363,400.47	2,374,809,624.64

法定代表人：黄志雄 主管会计工作负责人：魏恒刚 会计机构负责人：梁小明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	792,247.71	302,724.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		4,998.88
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	90,843,384.15	123,188,902.51
其中：应收利息		
应收股利	84,495,634.54	84,495,634.54
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,085,403.28	1,241,189.62

流动资产合计	92,721,035.14	124,737,815.91
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	190,437,867.96	190,437,867.96
其他权益工具投资	58,581.55	84,485.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,795,680.44	15,293,581.28
固定资产	152.95	152.95
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	656,962.33	1,220,072.77
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	440,239.03	817,586.76
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	205,389,484.26	207,853,747.70
资产总计	298,110,519.40	332,591,563.61
流动负债：		
短期借款	65,070,416.67	95,106,752.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		1,771.43
应付职工薪酬	3,445,853.29	4,077,569.71
应交税费	9,010.60	18,471.82
其他应付款	24,173,540.00	24,514,024.97
其中：应付利息		
应付股利	1,244,743.68	1,244,743.68
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	640,685.55	474,777.50
其他流动负债		88.57
流动负债合计	93,339,506.11	124,193,456.89
非流动负债：		
长期借款	25,538,250.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	112,424.17	759,604.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,650,674.17	759,604.45
负债合计	118,990,180.28	124,953,061.34
所有者权益：		
股本	690,816,000.00	690,816,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,245,930.04	16,245,930.04
减：库存股		
其他综合收益	-941,418.45	-915,514.02
专项储备		
盈余公积	96,679,888.50	96,679,888.50
未分配利润	-623,680,060.97	-595,187,802.25
所有者权益合计	179,120,339.12	207,638,502.27
负债和所有者权益总计	298,110,519.40	332,591,563.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,773,768,069.93	1,458,734,801.26
其中：营业收入	1,773,768,069.93	1,458,734,801.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,700,828,935.55	1,424,511,667.81
其中：营业成本	1,404,345,391.77	1,130,155,621.72
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	11,259,621.28	9,356,546.05
销售费用	80,259,912.14	67,084,568.64

管理费用	119,636,439.82	125,399,057.00
研发费用	66,749,784.10	61,706,364.40
财务费用	18,577,786.44	30,809,510.00
其中：利息费用	16,294,163.06	26,553,458.94
利息收入	1,041,148.39	1,355,395.49
加：其他收益	5,069,152.67	6,907,601.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-54,668.72	7,034,305.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,429,448.55	-7,494,153.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,057,845.98	-13,191,020.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,759.53	338,595.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,481,083.33	27,818,461.45
加：营业外收入	30,560,290.26	2,410,069.05
减：营业外支出	870,181.73	42,482,699.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,171,191.86	-12,254,168.63
减：所得税费用	16,627,514.28	8,086,885.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,543,677.58	-20,341,054.08
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,543,677.58	-20,341,054.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	31,498,542.24	-12,759,783.29
2. 少数股东损益	20,045,135.34	-7,581,270.79
六、其他综合收益的税后净额	952,464.27	-433,563.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	561,116.79	-268,188.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,904.43	-20,125.63
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	-25,904.43	-20,125.63
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	587,021.22	-248,062.57
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	587,021.22	-248,062.57
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	391,347.48	-165,375.05
七、综合收益总额	52,496,141.85	-20,774,617.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,059,659.03	-13,027,971.49
归属于少数股东的综合收益总额	20,436,482.82	-7,746,645.84
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.0456	-0.018
(二) 稀释每股收益	0.0456	-0.018

法定代表人：黄志雄 主管会计工作负责人：魏恒刚 会计机构负责人：梁小明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	631,305.65	212,000.07
减：营业成本	1,497,900.84	1,489,223.96
税金及附加	107,094.35	70,162.42
销售费用		
管理费用	28,232,228.26	32,621,343.61
研发费用		
财务费用	1,767,754.95	-8,707,629.32
其中：利息费用	4,156,881.78	10,284,557.34
利息收入	3,206,782.25	20,124,548.11
加：其他收益	73,514.64	73,517.13
投资收益（损失以“-”号填列）	145,800.00	7,217,085.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“—”号填列)	272,082.12	-36,170,210.39
资产减值损失（损失以“—”号填列)		
资产处置收益（损失以“—”号填列)		330,426.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	-30,482,275.99	-53,810,281.98
加：营业外收入	1,990,017.27	
减：营业外支出		16,291.94
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-28,492,258.72	-53,826,573.92
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	-28,492,258.72	-53,826,573.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-28,492,258.72	-53,826,573.92
（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	-25,904.43	-20,125.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-25,904.43	-20,125.63
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	-25,904.43	-20,125.63
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	-28,518,163.15	-53,846,699.55
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,334,591,093.69	1,175,555,390.44
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	2,217,492.92	2,809,613.04
收到其他与经营活动有关的现金	136,691,985.16	120,764,322.94
经营活动现金流入小计	1,473,500,571.77	1,299,129,326.42
购买商品、接受劳务支付的现金	937,272,910.86	769,537,806.80
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	202,758,783.45	190,685,121.89
支付的各项税费	75,535,883.09	81,268,076.45
支付其他与经营活动有关的现金	165,860,628.24	203,233,738.54
经营活动现金流出小计	1,381,428,205.64	1,244,724,743.68
经营活动产生的现金流量净额	92,072,366.13	54,404,582.74
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	145,800.00	217,919.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,056.00	459,915.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	818,950.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,020,806.00	40,677,834.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,924,036.95	6,152,760.05
投资支付的现金		40,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,924,036.95	46,152,760.05
投资活动产生的现金流量净额	-5,903,230.95	-5,474,925.19
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
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	375,775,152.37	347,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	375,775,152.37	347,990,000.00
偿还债务支付的现金	338,862,610.49	335,890,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,081,567.79	36,489,795.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,349,096.68	16,783,993.24
支付其他与筹资活动有关的现金	26,130,382.00	76,175,709.09
筹资活动现金流出小计	391,074,560.28	448,555,504.93
筹资活动产生的现金流量净额	-15,299,407.91	-100,565,504.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,902.66	-2,893,013.94
五、现金及现金等价物净增加额	70,651,824.61	-54,528,861.32
加：期初现金及现金等价物余额	86,928,376.13	141,457,237.45
六、期末现金及现金等价物余额	157,580,200.74	86,928,376.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,998.88	5,000,000.00
收到的税费返还	303,749.39	217,489.03
收到其他与经营活动有关的现金	46,248,112.33	189,542,559.02
经营活动现金流入小计	46,556,860.60	194,760,048.05
购买商品、接受劳务支付的现金		5,004,998.88
支付给职工以及为职工支付的现金	15,431,469.00	17,535,213.22
支付的各项税费	148,120.92	64,767.87
支付其他与经营活动有关的现金	21,552,829.15	34,788,386.71
经营活动现金流出小计	37,132,419.07	57,393,366.68
经营活动产生的现金流量净额	9,424,441.53	137,366,681.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	145,800.00	24,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	818,950.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	964,750.00	474,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,132,043.20
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,132,043.20
投资活动产生的现金流量净额	964,750.00	-657,743.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,500,000.00	109,210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,500,000.00	109,210,000.00
偿还债务支付的现金	94,960,000.00	235,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,800,395.72	10,416,875.52
支付其他与筹资活动有关的现金	639,273.00	584,708.85
筹资活动现金流出小计	100,399,668.72	246,171,584.37
筹资活动产生的现金流量净额	-9,899,668.72	-136,961,584.37

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	489,522.81	-252,646.20
加：期初现金及现金等价物余额	302,724.90	555,371.10
六、期末现金及现金等价物余额	792,247.71	302,724.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	690,816,000.00				40,814,421.67		-713,093.36		96,679,888.49		-145,293,854.84		682,303,361.96	130,432,334.59	812,735,696.55
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	690,816,000.00				40,814,421.67		-713,093.36		96,679,888.49		-145,293,854.84		682,303,361.96	130,432,334.59	812,735,696.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							561,116.79				29,988,473.36		30,549,590.15	10,584,029.85	41,133,620.00

(一) 综合收益总额							561,116.79					31,498.542.24		32,059.659.03	20,436.482.82	52,496.141.85
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配												-1,510.068.88		-1,510.068.88	-9,852.452.97	-11,362.521.85
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股															-9,349.096.68	-9,349.096.68

东)的分配															
4. 其他											- 1,510,068.88		- 1,510,068.88	- 503,356.29	- 2,013,425.17
(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								4,065,265.61					4,065,265.61	4,065,265.61	
2. 本期使用								-4,065,265.61					-4,065,265.61	-4,065,265.61	
(六) 其他															
四、本期末余额	690,816,000.00				40,814,421.67		-151,976.57	96,679,888.49			-115,305,381.48		712,852,952.11	141,016,364.44	853,869,316.55

上期金额

单位：元

项目	2021 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	690,816,000.00				40,814,421.67		-444,905.16	96,679,888.49			-131,910,798.43		695,954,606.57	255,170,731.37	951,125,337.94
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	690,816,000.00				40,814,421.67		-444,905.16	96,679,888.49			-131,910,798.43		695,954,606.57	255,170,731.37	951,125,337.94
三、本期增减变动							-268,188.20				13,383,056.4		13,651,244.6	124,738,396.	138,389,641.

金额 (减少以 “-”号 填列)											1		1	78	39
(一) 综合收 益总额							- 268, 188. 20				- 12,7 59,7 83.2 9		- 13,0 27,9 71.4 9	- 7,74 6,64 5.84	- 20,7 74,6 17.3 3
(二) 所有者 投入和 减少资 本														- 100, 000, 000. 00	- 100, 000, 000. 00
1. 所有者 投入的 普通股														- 100, 000, 000. 00	- 100, 000, 000. 00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配											- 623, 273. 12		- 623, 273. 12	- 16,9 91,7 50.9 4	- 17,6 15,0 24.0 6
1. 提取 盈余公 积															
2. 提取一 般															

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-16,783.94	-16,783.94
4. 其他										623,273.12		623,273.12	207,757.70	831,030.82	
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	690,816,000.00				40,814,421.67		-713,093.36		96,679,888.49		-145,293,854.84		682,303,361.96	130,432,334.59	812,735,696.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	690,816,000.00				16,245,930.04		-915,514.02		96,679,888.50	-595,187,802.25		207,638,502.27
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	690,816,000.00				16,245,930.04		-915,514.02		96,679,888.50	-595,187,802.25		207,638,502.27

所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五)												

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	690,816,000.00				16,245,930.04		-941,418.45		96,679,888.50	-623,680,060.97		179,120,339.12

上期金额

单位：元

项目	2021 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	690,816,000.00				16,245,930.04		-895,388.39		96,679,888.50	-541,361,228.33		261,485,201.82
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	690,816,000.00				16,245,930.04		-895,388.39		96,679,888.50	-541,361,228.33		261,485,201.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填）							-20,125.63			-53,826,573.92		-53,846,699.55

列)												
(一) 综合收益总额							- 20,125.63				- 53,826,573.92	- 53,846,699.55
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)												

所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六)												

其他												
四、本期期末余额	690,816,000.00				16,245,930.04		-915,514.02		96,679,888.50	-595,187,802.25		207,638,502.27

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东顺钠电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系顺德市二轻工业总公司，1992年6月6日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省体制改革委员会“粤股审[1992]12号”文批复，由广东万家乐集团公司、中国工商银行广东省信托投资公司、广东国际信托投资公司、广东证券公司、中国银行广州信托咨询公司联合发起，在广东万家乐集团公司部分企业的基础上进行股份制改造以定向募集方式设立。公司于1994年1月3日在深圳证券交易所挂牌上市交易。现持有统一社会信用代码为914406061903638804的营业执照。

本公司设立时总股本为370,000,000股，其中发起人股252,202,667股，定向法人股13,493,333股，内部职工股104,304,000股，每股面值1元，1993年10月，经广东省证券委员会（粤证委发[1993]011号）文批准，并经中国证券监督管理委员会（证监发审字[1993]62号文）复审通过，本公司新增发行社会公众股41,200,000股。

1994年8月，本公司以1993年年末总股本411,200,000股为基数按10送4的比例派发红股，共派发红股164,480,000股。

2007年1月18日经公司股权分置改革相关股东大会决议通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得1.5股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2010年3月16日经2009年度股东大会决议通过，以2009年年末总股本575,680,000股为基数按10送2的比例派发红股，共派发红股115,136,000股。

截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数690,816,000股，公司注册资本为690,816,000.00元。

注册及办公地址：广东省佛山市顺德区大良街道萃智路1号车创置业广场1栋18楼02—07单元。

法定代表人：黄志雄先生。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造行业，主要产品或服务为输配电系列产品等业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年4月13日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共12户，详见本报告第十节/九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经

营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	按承兑人的信用评级	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本公司合并财务报表范围内的关联方应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本报告第十节/五/10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10/6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本公司合并财务报表范围内的关联方应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 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进行摊销；
- （2）包装物采用一次转销法进行摊销；
- （3）其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节/五/10/6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告第十节/五/10/5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：按成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	---	2
房屋建筑物	20-35	5	2.71-4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	6	10	15
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标权等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用年限
软件	2-10 年	技术更新换代程度
“顺特”商标权	50 年	按使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分

摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相

关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

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

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

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估

计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 输配电系列产品
- (2) 酒店及物业管理服务

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本公司有两大业务类型，一是生产和销售产品，二是酒店及物业管理服务。各类业务收入确认的具体方法如下：

- (1) 生产和销售产品

公司的收入主要来源于输配电系列产品的生产和销售。

公司输配电系列产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

（2）酒店及物业管理服务

公司主要经营酒店业务，收入来源包括客房、餐饮、商品销售等。本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

公司提供的物业管理服务，满足客户在公司履约的同时即取得消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司在履约义务履行的期间内按月确认收入。

40、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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本报告第十节/七/51、递延收益和 74、营业外收入。

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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除政府贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- （1）企业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；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (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。

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在利润表中列示。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	---	具体情况详见第（1）点
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	---	具体情况详见第（2）点

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号对本公司无影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号对本公司无影响。

(2) 重要会计估计变更

不适用。

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%（12%）

增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物；提供有形动产租赁服务	13%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%或 3%
增值税	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
顺特电气有限公司	25%
顺特电气设备有限公司（以下简称顺特设备公司）	15%
佛山市顺钠物业管理有限公司	25%
佛山市顺钠酒店管理有限公司	25%
浙江翰晟携创实业有限公司（以下简称浙江翰晟）	25%
舟山翰晟携创实业有限公司（以下简称舟山翰晟）	25%
上海辉翰贸易有限公司	25%
舟山千晟实业有限公司	25%
杭州昱晟实业有限公司	25%
香港弘康贸易有限公司	16.50%
顺钠（广州）投资有限公司	25%
杭州万家乐网络科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司之孙公司顺特设备公司申请的 2020 年度高新技术企业认定已于 2021 年 1 月 15 日获全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复并公示，证书编号：GR202044001322，有效期为三年，报告期所得税税率为 15%。

3、其他

不适用。

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	1,005,065.53	388,916.28
银行存款	182,320,354.84	111,040,351.82
其他货币资金	50,480,269.19	100,537,882.31
合计	233,805,689.56	211,967,150.41
其中：存放在境外的款项总额	11,927,476.66	10,918,934.72
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	76,225,488.82	125,038,774.28

其他说明：其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	31,650,310.70	73,811,587.10
银行承兑汇票保证金	360,000.00	8,384,670.50
银行存款冻结/受限/久悬	26,086,844.34	24,842,516.68
其他保证金	18,128,333.78	18,000,000.00
合计	76,225,488.82	125,038,774.28

2、交易性金融资产

不适用。

3、衍生金融资产

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	51,899,777.20	58,542,674.14
商业承兑票据	107,994,013.87	40,515,547.43
合计	159,893,791.07	99,058,221.57

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	165,577,686.53	100.00%	5,683,895.46	3.43%	159,893,791.07	101,190,618.80	100.00%	2,132,397.23	2.11%	99,058,221.57
其中：										
银行承兑汇票组合	51,899,777.20	31.34%			51,899,777.20	58,542,674.14	57.85%			58,542,674.14
商业承兑汇票组合	113,677,909.33	68.66%	5,683,895.46	5.00%	107,994,013.87	42,647,944.66	42.15%	2,132,397.23	5.00%	40,515,547.43
合计	165,577,686.53	100.00%	5,683,895.46	3.43%	159,893,791.07	101,190,618.80	100.00%	2,132,397.23	2.11%	99,058,221.57

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
商业承兑汇票	113,677,909.33	5,683,895.46	5.00%
合计	113,677,909.33	5,683,895.46	

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用**(2) 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	
按组合计提坏账准备的应收票据(商业承兑汇票组合)	2,132,397.23	3,551,498.23				5,683,895.46
合计	2,132,397.23	3,551,498.23				5,683,895.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

不适用。

(4) 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		43,210,283.81
商业承兑票据		54,476,282.69
合计		97,686,566.50

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	22,808,409.98	1.77%	20,679,657.08	90.67%	2,128,752.90	27,745,216.34	2.16%	25,072,626.94	90.37%	2,672,589.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,262,977,812.07	98.23%	196,803,559.22	15.58%	1,066,174,252.85	1,257,074,654.23	97.84%	228,057,878.71	18.14%	1,029,016,775.52
其中：										
账龄组合	1,262,977,812.07	98.23%	196,803,559.22	15.58%	1,066,174,252.85	1,257,074,654.23	97.84%	228,057,878.71	18.14%	1,029,016,775.52
合计	1,285,786,222.05	100.00%	217,483,216.30	16.91%	1,068,303,005.75	1,284,819,870.57	100.00%	253,130,505.65	19.70%	1,031,689,364.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,525,211.92	3,525,211.92	100.00%	预计无法收回
单位二	2,255,000.00	2,255,000.00	100.00%	预计无法收回
其他单位	17,028,198.06	14,899,445.16	87.50%	回款存在风险
合计	22,808,409.98	20,679,657.08		

按组合计提坏账准备：变压器业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	887,128,979.24	17,742,579.58	2.00%
1-2年	107,936,822.27	10,793,682.23	10.00%
2-3年	82,521,129.33	16,504,225.87	20.00%
3-4年	22,642,602.45	6,792,780.73	30.00%
4-5年	28,647,683.60	14,323,841.84	50.00%
5年以上	34,459,994.58	31,013,995.12	90.00%
合计	1,163,337,211.47	97,171,105.37	

按组合计提坏账准备：其他业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,313.00	166.25	2.00%
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年	736,433.82	736,433.82	100.00%
4-5 年	9,049,868.97	9,049,868.97	100.00%
5 年以上	89,845,984.81	89,845,984.81	100.00%
合计	99,640,600.60	99,632,453.85	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	805,500,263.22
1 至 2 年	137,293,046.80
2 至 3 年	100,430,201.16
3 年以上	242,562,710.87
3 至 4 年	54,033,430.97
4 至 5 年	37,878,224.85
5 年以上	150,651,055.05
合计	1,285,786,222.05

（2）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	
单项计提坏账准备的应收账款	25,072,626.94	2,467,264.83	2,213,548.25	4,646,686.44	-	20,679,657.08
按组合计提坏账准备的应收账款	228,057,878.71	24,491,189.59	-	57,243,693.70	1,498,184.62	196,803,559.22
合计	253,130,505.65	26,958,454.42	2,213,548.25	61,890,380.14	1,498,184.62	217,483,216.30

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	收回方式
江苏印加新能源科技股份有限公司	913,787.00	货款已收回
江苏蓝天光伏科技有限公司	539,427.00	货款已收回
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	216,400.00	货款已收回
合计	1,669,614.00	

(3) 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	61,890,380.14

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
单位一	货款	5,434,516.95	历史延迟交货罚款	管理层审核核销	否
单位二	货款	3,833,445.00	公司已注销	管理层审核核销	否
单位三	货款	2,586,083.00	和解	管理层审核核销	否
单位四	货款	1,704,537.66	公司已吊销	管理层审核核销	否
单位五	货款	1,335,289.99	公司已注销	管理层审核核销	否
合计		14,893,872.60			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	47,090,564.77	3.66%	1,217,911.18
第二名	30,279,821.91	2.35%	7,972,404.60
第三名	23,659,835.24	1.84%	473,196.70
第四名	23,425,999.69	1.82%	11,615,477.28
第五名	20,766,563.70	1.62%	415,331.27
合计	145,222,785.31	11.29%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,973,644.75	50,967,229.51
合计	51,973,644.75	50,967,229.51

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

1.截至 2022 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

2.期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	143,722,849.59	---
合计	143,722,849.59	---

7、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	62,641,206.87	100.00%	49,028,329.95	98.92%
1 至 2 年			533,607.01	1.08%
合计	62,641,206.87		49,561,936.96	

(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	期末余额	占预付款项总额的 比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	29,750,780.07	47.49	2022 年	未达到结算期
第二名	4,122,084.22	6.58	2022 年	未达到结算期
第三名	3,510,076.03	5.60	2022 年	未达到结算期
第四名	3,385,469.37	5.40	2022 年	未达到结算期
第五名	3,366,037.44	5.37	2022 年	未达到结算期
合计	44,134,447.13	70.46	---	---

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,697,938.86	17,588,883.06
合计	15,697,938.86	17,588,883.06

(1) 应收利息

不适用。

(2) 应收股利

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、押金	10,951,119.35	15,375,101.52
备用金	4,102,572.61	4,604,498.91
往来款及货款	598,653,028.20	610,381,522.28
其他	13,153,847.78	9,769,963.21
合计	626,860,567.94	640,131,085.92

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	31,090,525.97		591,451,676.89	622,542,202.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,453,684.15		225,192.00	1,678,876.15
本期转回			545,832.00	545,832.00
本期核销	11,966,785.93		545,832.00	12,512,617.93
2022 年 12 月 31 日余额	20,577,424.19		590,585,204.89	611,162,629.08

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	10,044,417.74
1 至 2 年	6,261,499.40
2 至 3 年	1,331,435.14
3 年以上	609,223,215.66
3 至 4 年	112,075.32
4 至 5 年	597,434,994.23
5 年以上	11,676,146.11
合计	626,860,567.94

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	591,451,676.89	225,192.00	-545,832.00	-545,832.00		590,585,204.89
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,090,525.97	1,453,684.15		-11,966,785.93		20,577,424.19
合计	622,542,202.86	1,678,876.15	-545,832.00	12,512,617.93		611,162,629.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
青岛广垦橡胶国际贸易有限公司	545,832.00	货款已收回
合计	545,832.00	——

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	12,512,617.93

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	往来款	2,214,139.79	历史款项，无法查询	管理层审核审批	否
单位二	往来款	1,091,664.00	历史款项，无法查询	管理层审核审批	否
单位三	往来款	600,600.00	公司已吊销	管理层审核审批	否
单位四	往来款	588,304.56	历史款项，无法查询	管理层审核审批	否
单位五	往来款	578,301.51	历史款项，无法查询	管理层审核审批	否
合计		5,073,009.86			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	货款	275,030,305.62	4-5年	43.87%	275,030,305.62
第二名	往来款	210,901,920.00	4-5年	33.64%	210,901,920.00

第三名	往来款	97,045,530.00	4-5 年	15.48%	97,045,530.00
第四名	货款	2,663,223.27	4-5 年	0.42%	2,663,223.27
第五名	货款	2,523,226.00	4-5 年	0.40%	2,523,226.00
合计		588,164,204.89		93.83%	588,164,204.89

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：其他应收款前三名的情况，详见本报告第十节/十六、其他重要事项。

9、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	101,423,743.81	12,283,267.69	89,140,476.12	98,578,959.57	13,590,259.43	84,988,700.14
在产品	81,175,048.34	1,694,571.84	79,480,476.50	63,967,533.57	4,065,888.93	59,901,644.64
库存商品	89,792,156.86	21,495,152.41	68,297,004.45	101,838,431.35	20,334,430.97	81,504,000.38
发出商品	39,425,384.54		39,425,384.54	36,114,426.60		36,114,426.60
自制半成品	32,334,500.11	3,394,624.37	28,939,875.74	41,211,920.09	10,574,019.02	30,637,901.07
合计	344,150,833.66	38,867,616.31	305,283,217.35	341,711,271.18	48,564,598.35	293,146,672.83

(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	13,590,259.43	2,564,808.43		3,871,800.17		12,283,267.69

在产品	4,065,888.93	313,286.12		2,684,603.21		1,694,571.84
库存商品	20,334,430.97	5,388,483.00		4,227,761.56		21,495,152.41
自制半成品	10,574,019.02	1,044,421.66		8,223,816.31		3,394,624.37
合计	48,564,598.35	9,310,999.21		19,007,981.25		38,867,616.31

10、合同资产

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
一年以内的质保金	39,075,633.84	781,512.71	38,294,121.13	22,557,729.88	451,154.60	22,106,575.28
合计	39,075,633.84	781,512.71	38,294,121.13	22,557,729.88	451,154.60	22,106,575.28

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	330,358.11			
合计	330,358.11			——

11、持有待售资产

不适用。

12、一年内到期的非流动资产

不适用。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	19,263,656.24	8,590,133.37
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,117,419.74	1,117,419.74
其他	20,974.41	12,186.92
合计	20,402,050.39	9,719,740.03

14、债权投资

不适用。

15、其他债权投资

不适用。

16、长期应收款

不适用。

17、长期股权投资

不适用。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	58,581.55	84,485.98
合计	58,581.55	84,485.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州民营投资股份有限公司	0.00	0.00	941,418.45	0.00	不以出售为持有目的	不适用

19、其他非流动金融资产

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,105,284.92	19,850,000.00		54,955,284.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
4. 期末余额		35,105,284.92	19,850,000.00	54,955,284.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额		20,677,346.96	7,203,373.74	27,880,720.70
2. 本期增加金额		1,167,073.08	330,827.76	1,497,900.84
出	(1) 计提或	1,167,073.08	330,827.76	1,497,900.84
3. 本期减少金额				
出	(1) 处置			
出	(2) 其他转			
4. 期末余额		21,844,420.04	7,534,201.50	29,378,621.54
三、减值准备				
1. 期初余额		8,571,617.94	3,209,365.00	11,780,982.94
2. 本期增加金额				
出	(1) 计提			
3. 本期减少金额				
出	(1) 处置			
出	(2) 其他转			
4. 期末余额		8,571,617.94	3,209,365.00	11,780,982.94
四、账面价值				
1. 期末账面价值		4,689,246.94	9,106,433.50	13,795,680.44
2. 期初账面价值		5,856,320.02	9,437,261.26	15,293,581.28

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

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	175,280,322.69	185,227,627.77
合计	175,280,322.69	185,227,627.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	216,991,317.06	68,113,353.98	7,965,461.21	34,622,872.31	327,693,004.56
2. 本期增加金额		4,347,556.95		4,210,881.32	8,558,438.27
(1) 购置		4,347,556.95		1,174,670.43	5,522,227.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类				3,036,210.89	3,036,210.89
3. 本期减少金额	3,036,210.89	3,264,102.05	632,106.00	2,108,016.32	9,040,435.26
(1) 处置或报废		3,264,102.05	632,106.00	2,108,016.32	6,004,224.37
(2) 重分类	3,036,210.89				3,036,210.89
4. 期末余额	213,955,106.17	69,196,808.88	7,333,355.21	36,725,737.31	327,211,007.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,217,273.99	52,906,878.30	6,038,670.12	26,824,415.67	140,987,238.08
2. 本期增加金额	9,835,204.28	1,984,843.14	838,507.43	3,817,478.44	16,476,033.29
(1) 计提	9,835,204.28	1,984,843.14	838,507.43	2,245,089.84	14,903,644.69
(2) 重分类				1,572,388.60	1,572,388.60
3. 本期减少金额	1,572,388.60	3,149,594.88	600,500.70	1,688,241.02	7,010,725.20
(1) 处置或报废		3,149,594.88	600,500.70	1,688,241.02	5,438,336.60
(2) 重分类	1,572,388.60				1,572,388.60
4. 期末余额	63,480,089.67	51,742,126.56	6,276,676.85	28,953,653.09	150,452,546.17
三、减值准备					
1. 期初余额	1,478,138.71				1,478,138.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 重分类					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 重分类					
4. 期末余额	1,478,138.71				1,478,138.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	148,996,877.79	17,454,682.32	1,056,678.36	7,772,084.22	175,280,322.69
2. 期初账面	160,295,904.36	15,206,475.68	1,926,791.09	7,798,456.64	185,227,627.77

价值					
----	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

(5) 固定资产清理

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	2,216,018.77	68,561.82
合计	2,216,018.77	68,561.82

(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
模具				18,211.82		18,211.82
变压器智慧工厂勘查项目	2,216,018.77		2,216,018.77	50,350.00		50,350.00
合计	2,216,018.77		2,216,018.77	68,561.82		68,561.82

(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
模具		18,211.82			18,211.82	0.00						其他
变压器智慧工厂		50,350.00	2,165,668.77			2,216,018.77						其他

厂勘 查项 目												
合计		68,56 1.82	2,165 ,668. 77		18,21 1.82	2,216 ,018. 77						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

(4) 工程物资

不适用。

23、生产性生物资产

不适用。

24、油气资产

不适用。

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,335,921.11	2,335,921.11
2. 本期增加金额	637,486.74	637,486.74
租赁	637,486.74	637,486.74
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,973,407.85	2,973,407.85
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,044,011.44	1,044,011.44
2. 本期增加金额	1,150,493.76	1,150,493.76
(1) 计提	1,150,493.76	1,150,493.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,194,505.20	2,194,505.20
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	778,902.65	778,902.65
2. 期初账面价值	1,291,909.67	1,291,909.67

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	83,883,200.00	7,583,569.73	227,767,466.97	1,800,000.00	321,034,236.70
2. 本期增加金额		233,362.84			233,362.84
(1) 购置		233,362.84			233,362.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	83,883,200.00	7,816,932.57	227,767,466.97	1,800,000.00	321,267,599.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,840,732.00	5,947,101.58	59,454,130.51	1,800,000.00	81,041,964.09
2. 本期增加金额	1,677,664.44	716,902.53	4,385,327.00		6,779,893.97
(1) 计提	1,677,664.44	716,902.53	4,385,327.00		6,779,893.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,518,396.44	6,664,004.11	63,839,457.51	1,800,000.00	87,821,858.06
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	68,364,803.56	1,152,928.46	163,928,009.46		233,445,741.48
2. 期初账面 价值	70,042,468.00	1,636,468.15	168,313,336.46		239,992,272.61

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

27、开发支出

不适用。

28、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		
顺特电气设备 有限公司	10,677,577.2 4					10,677,577.2 4
浙江翰晟携创 实业有限公司	295,562,923. 80					295,562,923. 80
合计	306,240,501. 04					306,240,501. 04

(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		
浙江翰晟携创 实业有限公司	295,562,923. 80					295,562,923. 80
合计	295,562,923. 80					295,562,923. 80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司 2013 年 12 月 27 日以现金 171,962,395.35 元收购施耐德电气（东南亚）总部有限公司合法持有的顺特设备公司 10% 股权，收购后持股比例达到 60%，合并成本超过顺特设备公司可辨认净资产的公允价值份额的差额为 10,677,577.24 元，确认为商誉。

(2) 2017 年 1 月 11 日，本公司与浙江翰晟及其全体股东签订了《广东万家乐股份有限公司与浙江翰晟携创实业有限公司及其全体股东之投资框架协议》。公司收购浙江翰晟部分股权并向其增资，本次交易分两步进行，本公司通过现金购买的方式取得浙江翰晟 50% 股权（即 2,500 万元注册资本，收购对价人民币 3.02 亿元），同时增资人民币 1.51 亿元取得浙江翰晟 10% 股权（即 1,250 万元的注册资本），收购股权和增资浙江翰晟完成后本公司持有浙江翰晟 60% 的股权。浙江翰晟已于 2017 年 3 月 17 日完成工商变更登记手续。

本公司共以现金 453,000,000.00 元收购并增资浙江翰晟 60% 股权，浙江翰晟可辨认净资产公允价值的 60% 份额为 157,437,076.20 元，差额 295,562,923.80 元确认为商誉。

鉴于浙江翰晟目前被查封、董事长陈环被逮捕、浙江翰晟已停止生产经营以及本公司董事会、监事会和股东会决议清算浙江翰晟，2018 年度对顺钠股份收购浙江翰晟产生的商誉 295,562,923.80 元全额计提减值准备。

29、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
ERP 系统支持-ORACLE 年费	420,354.00		265,486.68		154,867.32
外部邮箱租用平台及技术服务费	123,270.40		52,830.24		70,440.16
租入房屋装修费	817,586.76		377,347.73		440,239.03
合计	1,361,211.16		695,664.65		665,546.51

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	162,900,784.17	24,435,117.64	151,307,356.56	22,696,103.48
预提费用	276,492,282.84	41,473,842.43	227,170,414.46	34,075,562.17
预计负债	1,196,923.68	179,538.55	38,480,000.00	5,772,000.00
商标权评估增值	99,315,149.33	14,897,272.40	102,229,823.20	15,334,473.48
递延收益	8,435,539.70	1,265,330.96	9,341,629.94	1,401,244.49
其他应付款-违约金	22,128,805.98	3,319,320.90	17,962,645.50	2,694,396.83
合计	570,469,485.70	85,570,422.88	546,491,869.66	81,973,780.45

(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
固定资产折旧	2,574,469.03	386,170.35		
合计	2,574,469.03	386,170.35		

(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		85,570,422.88		81,973,780.45
递延所得税负债		386,170.35		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	99,011,544.99	84,935,866.44
资产减值准备	725,812,486.92	788,772,623.78
长期应付职工薪酬	9,856,332.08	10,040,915.08
预提费用	20,832,079.45	21,612,333.06
可结转捐赠支出	1,500.00	
合计	855,513,943.44	905,361,738.36

(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
2021 年度		12,434,574.36	
2022 年度	699,152.25	699,152.25	
2023 年度	31,799,238.71	31,799,238.71	
2024 年度	931,439.98	931,439.98	
2025 年度	16,204,543.40	16,204,543.40	
2026 年度	21,387,444.71	22,866,917.74	
2027 年度	27,989,725.94		
合计	99,011,544.99	84,935,866.44	

其他说明：

因公司对于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，依据本公司执行的相关会计政策，对于此部分可抵扣暂时性差异未确认相应的递延所得税资产及所得税费用。

31、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
一年以上质保金	73,763,978.76	1,475,279.58	72,288,699.18	52,939,546.07	1,058,790.92	51,880,755.15

预付长期资产 款	291,241.35		291,241.35	1,152,086.94		1,152,086.94
合计	74,055,220.1 1	1,475,279.58	72,579,940.5 3	54,091,633.0 1	1,058,790.92	53,032,842.0 9

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	164,727,649.51	89,500,000.00
保证借款	160,000,000.00	182,540,000.00
信用借款	9,453,500.00	51,700,000.00
未到期应付利息	403,780.07	362,951.53
合计	334,584,929.58	324,102,951.53

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

33、交易性金融负债

不适用。

34、衍生金融负债

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		15,123,352.50
合计		15,123,352.50

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
应付商品采购款	8,340,323.68	7,545,181.55
应付材料款	423,589,849.68	311,483,293.99
应付工程及设备款	2,158,893.26	3,258,333.28
合计	434,089,066.62	322,286,808.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波慧力国际贸易有限公司	4,113,905.64	未达到结算期
西安中车永电电气有限公司	2,727,772.80	未达到结算期
合计	6,841,678.44	

37、预收款项

不适用。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	81,996,656.68	96,417,472.06
预收住宿费及管理费	77.30	45,249.51
预收租金		1,771.43
合计	81,996,733.98	96,464,493.00

39、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	59,219,487.43	186,249,421.92	180,860,567.47	64,608,341.88
二、离职后福利-设定提存计划		21,347,346.99	21,347,346.99	
三、辞退福利		1,434,628.74	1,434,628.74	
合计	59,219,487.43	209,031,397.65	203,642,543.20	64,608,341.88

(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	32,481,238.20	147,777,726.39	146,756,558.89	33,502,405.70
2、职工福利费	2,386,103.14	16,549,792.48	13,091,097.72	5,844,797.90
3、社会保险费		3,397,529.81	3,397,529.81	
其中：医疗保险费		3,056,835.96	3,056,835.96	
工伤保险费		340,693.85	340,693.85	
4、住房公积金	7,240,972.65	12,624,814.74	13,649,156.74	6,216,630.65
5、工会经费和职工教育经费	1,429,682.99	3,886,133.33	3,966,224.31	1,349,592.01

育经费				
8、职工奖励及福利基金	15,681,490.45	2,013,425.17		17,694,915.62
合计	59,219,487.43	186,249,421.92	180,860,567.47	64,608,341.88

(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		17,573,182.45	17,573,182.45	
2、失业保险费		388,391.28	388,391.28	
3、企业年金缴费		3,385,773.26	3,385,773.26	
合计		21,347,346.99	21,347,346.99	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,148,627.62	9,699,344.88
企业所得税	15,998,022.92	9,077,587.55
个人所得税	156,223.46	60,788.36
城市维护建设税	1,572,286.94	1,282,621.54
房产税	6,232.11	12,676.08
印花税	325,793.81	162,574.08
教育费附加	1,122,932.25	916,157.30
其他	14,691.67	14,698.28
合计	29,344,810.78	21,226,448.07

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,244,743.68	1,244,743.68
其他应付款	481,175,155.53	442,451,964.72
合计	482,419,899.21	443,696,708.40

(1) 应付利息

不适用。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,244,743.68	1,244,743.68
合计	1,244,743.68	1,244,743.68

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
中国工商银行广东省信托投资公司	746,666.60	746,666.60
中国银行广州信托咨询公司	492,800.00	492,800.00
其他	5,277.08	5,277.08
合计	1,244,743.68	1,244,743.68

(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
押金及保证金	446,120.96	1,199,594.50
预提费用	297,324,362.29	248,782,747.52
应付暂收款	12,666,034.73	3,526,630.91
非金融机构款项	114,217,875.00	114,217,875.00
孙公司少数股东减资款		25,000,000.00
违约金	22,128,805.98	17,962,645.50
其他往来	34,391,956.57	31,762,471.29
合计	481,175,155.53	442,451,964.72

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行	114,217,875.00	尚未结算
南京鼎华商贸有限公司	3,184,036.77	尚未结算
北京增钟国际商贸有限公司	2,396,800.00	尚未结算
合计	119,798,711.77	

其他说明：

1) 预提费用：主要为预提业务费及技术咨询费

2) 非金融机构款项：2016 年 11 月 18 日，天地金佰汇控股有限公司委托上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行向本公司之子公司浙江翰晟提供贷款，本公司将其从一年内到期的非流动负债重分类至其他应付款。该款项截至 2022 年 12 月 31 日的余额为 114,217,875.00 元。

42、持有待售负债

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

一年内到期的租赁负债	707,075.54	474,777.50
合计	707,075.54	474,777.50

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,659,565.30	12,547,926.24
已背书资产负债表日尚未到期的应收票据	43,210,283.81	37,673,812.07
合计	53,869,849.11	50,221,738.31

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押借款	25,538,250.00	
合计	25,538,250.00	

46、应付债券

不适用。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	893,263.89	1,234,381.95
一年内到期的租赁负债	-707,075.54	-474,777.50
合计	186,188.35	759,604.45

其他说明：本期确认租赁负债利息费用 74,023.62 元。

48、长期应付款

不适用。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未缴离退休职工住房公积金	9,856,332.08	10,040,915.08
合计	9,856,332.08	10,040,915.08

(2) 设定受益计划变动情况

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
其他	1,196,923.68		
未决诉讼		38,480,000.00	
计提投资子公司损失拨备	149,645,371.52	149,645,371.52	
合计	150,842,295.20	188,125,371.52	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 未决诉讼的说明：详见本报告第十节/十四/2、(1)1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响。

(2) 因牵涉草根投资涉嫌非法吸收公众存款案件，浙江翰晟及子公司的多项资产及银行账户被查封、冻结，无法正常经营。本公司 2018 年 12 月 5 日董事会、监事会及 2018 年 12 月 17 日股东大会审议通过了《关于对浙江翰晟携创实业有限公司进行清算的提案》和《关于对浙江翰晟携创实业有限公司的投资及债权计提全额减值准备的议案》。2018 年由于合并原因导致本公司对浙江翰晟的应收款项损失不能全额反映在合并利润表中，对这一部分差额在合并层面计提拨备 149,645,371.52 元。

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	5,343,952.94		906,090.24	4,437,862.70	
合计	5,343,952.94		906,090.24	4,437,862.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年省工业企业技术改造事后奖补资金项目扶持--新厂设备财政拨款	5,343,952.94			906,090.24			4,437,862.70	与资产相关

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	24,626,278.54	24,987,318.54

合计	24,626,278.54	24,987,318.54
----	---------------	---------------

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	690,816,000.00						690,816,000.00

54、其他权益工具

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)	25,481,370.14			25,481,370.14
其他资本公积	15,333,051.53			15,333,051.53
合计	40,814,421.67			40,814,421.67

56、库存股

不适用。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	915,514.02	25,904.43				25,904.43		941,418.45
其他权益工具投资公允价值变动	915,514.02	25,904.43				25,904.43		941,418.45
二、将重分类进损益的其他综合收益	202,420.66	978,368.70				587,021.22	391,347.48	789,441.88

外币 财务报表 折算差额	202,420.6 6	978,368.7 0				587,021.2 2	391,347.4 8	789,441.8 8
其他综合 收益合计	- 713,093.3 6	952,464.2 7				561,116.7 9	391,347.4 8	- 151,976.5 7

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,065,265.61	4,065,265.61	
合计		4,065,265.61	4,065,265.61	

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	96,679,888.49			96,679,888.49
合计	96,679,888.49			96,679,888.49

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-145,293,854.84	-131,910,798.43
调整后期初未分配利润	-145,293,854.84	-131,910,798.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,498,542.24	-12,759,783.29
提取职工奖福基金及福利基金	1,510,068.88	623,273.12
期末未分配利润	-115,305,381.48	-145,293,854.84

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	1,753,252,903.07	1,393,319,681.48	1,444,042,152.80	1,119,069,857.59
其他业务	20,515,166.86	11,025,710.29	14,692,648.46	11,085,764.13
合计	1,773,768,069.93	1,404,345,391.77	1,458,734,801.26	1,130,155,621.72

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	制造	商贸	服务	合计
商品类型	1,751,951,098.12	707.96	1,301,096.99	1,753,252,903.07

其中:				
变压器系列	1,751,951,098.12			1,751,951,098.12
商品贸易		707.96		707.96
物业酒店服务			1,301,096.99	1,301,096.99
按经营地区分类	1,751,951,098.12	707.96	1,301,096.99	1,753,252,903.07
其中:				
国内	1,620,061,438.89	707.96	1,301,096.99	1,621,363,243.84
国外	131,889,659.23			131,889,659.23
按商品转让的时间分类	1,751,951,098.12	707.96	1,301,096.99	1,753,252,903.07
其中:				
在某一时点转让	1,751,951,098.12	707.96	572,482.15	1,752,524,288.23
在某一时段内转让			728,614.84	728,614.84
合计	1,751,951,098.12	707.96	1,301,096.99	1,753,252,903.07

与履约义务相关的信息:

本公司在客户取得相关商品控制权时,完成了合同中的履约义务时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,235,265,463.93 元,其中,787,296,356.28 元预计将于 2023 年度确认收入,284,623,913.18 元预计将于 2024 年度确认收入,163,345,194.47 元预计将于 2025 年度确认收入。

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	4,727,214.76	3,752,081.55
教育费附加	3,374,914.66	2,679,840.08
房产税	1,530,361.20	1,480,392.61
土地使用税	622,606.85	622,606.85
印花税	1,004,480.72	821,604.51
其他	43.09	20.45
合计	11,259,621.28	9,356,546.05

63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	86,194.21	90,816.10
运输装卸费	801,444.81	971,805.96
职工薪酬	30,958,966.12	28,513,188.26
售后服务费	4,239,321.44	2,452,889.17
差旅费	8,071,767.09	7,941,854.45
会议费	109,204.70	108,353.37
技术服务咨询费及业务费	9,462,852.82	5,151,045.91
业务招待费	4,563,316.33	4,589,983.29
竞标费	2,098,257.98	2,225,306.63
租赁费	1,758,061.46	1,749,853.93
物料消耗	5,888,777.53	3,791,383.19
其他	12,221,747.65	9,498,088.38

合计	80,259,912.14	67,084,568.64
----	---------------	---------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,492,272.18	66,448,933.03
固定资产折旧	6,844,449.51	6,990,788.16
差旅费	2,007,796.55	2,090,641.79
车辆使用费	1,754,906.22	2,194,548.05
水电费	1,039,030.75	855,095.68
业务招待费	4,668,686.37	5,111,675.55
无形资产摊销	6,779,893.97	6,685,612.61
租赁费	2,217,605.10	2,754,543.07
修理费	4,381,244.44	2,435,311.95
保险费	1,058,870.11	889,856.76
中介机构费用	7,990,897.29	6,914,305.85
其他	20,400,787.33	22,027,744.50
合计	119,636,439.82	125,399,057.00

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,129,155.36	25,657,424.38
物料消耗	21,917,656.61	30,552,655.16
其他	7,702,972.13	5,496,284.86
合计	66,749,784.10	61,706,364.40

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,294,163.06	26,553,458.94
减：利息收入	1,041,148.39	1,355,395.49
汇兑损益	1,005,669.81	3,209,830.81
其他	2,319,101.96	2,401,615.74
合计	18,577,786.44	30,809,510.00

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	3,046,573.19	4,202,515.41
即退税款、电子退库等	1,903,256.46	2,592,124.01
个人所得税手续费返还	114,840.06	96,569.80
免征增值税	4,482.96	16,391.89
合计	5,069,152.67	6,907,601.11

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,971,038.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		193,619.86
处置债权投资取得的投资收益		-376,400.00
处置衍生金融资产取得的投资收益		0.06
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	145,800.00	24,300.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		4,221,746.76
金融资产终止确认收益	-200,468.72	
合计	-54,668.72	7,034,305.35

69、净敞口套期收益

不适用。

70、公允价值变动收益

不适用。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,133,044.15	-1,308,065.48
应收票据减值损失	-3,551,498.23	-73,093.60
应收账款坏账损失	-24,744,906.17	-6,112,994.85
合计	-29,429,448.55	-7,494,153.93

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,310,999.21	-14,628,912.83
十二、合同资产减值损失	-330,358.11	2,496,683.48
十三、其他	-416,488.66	-1,058,790.92
合计	-10,057,845.98	-13,191,020.27

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
固定资产处置利得或损失	14,759.53	338,595.74

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
与企业日常活动无关的政府补助	43,528.99		43,528.99
非流动资产毁损报废利得	3,242.25	12,566.39	3,242.25
违约赔偿收入	2,024,639.49	1,065,573.71	2,024,639.49
其他	4,371,963.69	1,331,928.95	4,371,963.69
诉讼预计负债转回	24,116,915.84		24,116,915.84
合计	30,560,290.26	2,410,069.05	30,560,290.26

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	122,500.00	1,051,500.00	122,500.00
非流动资产毁损报废损失	378,739.32	180,990.20	378,739.32
预计负债		38,480,000.00	
其他	368,942.41	2,770,208.93	368,942.41
合计	870,181.73	42,482,699.13	870,181.73

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	19,837,986.36	14,011,469.29
递延所得税费用	-3,210,472.08	-5,924,583.84
合计	16,627,514.28	8,086,885.45

(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	68,171,191.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,042,797.97
子公司适用不同税率的影响	-10,572,421.73
调整以前期间所得税的影响	-435,030.62
非应税收入的影响	-36,450.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,986,641.26
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	-8,050,142.72
税法规定的额外可扣除费用	-1,307,879.88
所得税费用	16,627,514.28

77、其他综合收益

详见附注第十节/七/57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 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
利息收入	1,041,148.39	1,355,395.49
政府补助	2,184,011.94	3,296,425.17
收到往来款及其他	133,466,824.83	116,112,502.28
合计	136,691,985.16	120,764,322.94

(2) 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
支付费用	138,075,806.02	112,621,780.04
支付往来款及其他	27,784,822.22	90,611,958.50
合计	165,860,628.24	203,233,738.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(6) 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
孙公司支付少数股东减资款	25,000,000.00	75,000,000.00
新租赁准则-租金	1,130,382.00	1,175,709.09
合计	26,130,382.00	76,175,709.09

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	51,543,677.58	-20,341,054.08
加：资产减值准备	10,057,845.98	13,191,020.27
信用减值损失	29,429,448.55	7,494,153.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,401,545.53	16,813,107.96
使用权资产折旧	1,150,493.76	1,044,011.44
无形资产摊销	6,779,893.97	6,685,612.61
长期待摊费用摊销	695,664.65	612,228.09
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）	-14,759.53	-338,595.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	375,497.07	168,423.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,294,163.06	26,553,458.94
投资损失（收益以“-”号填列）	54,668.72	-7,034,305.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,596,642.43	-5,924,583.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	386,170.35	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,447,543.73	-11,653,397.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,771,798.77	40,668,995.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	151,734,041.37	-13,534,493.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,072,366.13	54,404,582.74
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	637,486.74	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	157,580,200.74	86,928,376.13
减：现金的期初余额	86,928,376.13	141,457,237.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,651,824.61	-54,528,861.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(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	157,580,200.74	86,928,376.13
其中：库存现金	1,005,065.53	388,916.28
可随时用于支付的银行存款	156,233,510.50	86,197,835.14
可随时用于支付的其他货币资金	341,624.71	341,624.71
三、期末现金及现金等价物余额	157,580,200.74	86,928,376.13

80、所有者权益变动表项目注释

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,225,488.82	保证金、银行冻结存款等
固定资产	148,662,419.42	借款抵押
无形资产	68,364,803.56	借款抵押
投资性房产	13,795,680.44	借款抵押
合计	307,048,392.24	

82、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			19,009,776.60
其中：美元	2,327,765.64	6.9646	16,211,956.58
欧元	376,917.38	7.4229	2,797,820.02
港币			
应收账款			77,381,355.61
其中：美元	10,719,763.48	6.9646	74,658,864.73

欧元			
港币	3,047,678.14	0.8933	2,722,490.88
其他应收款			8,929,916.52
其中：美元	1,282,186.56	6.9646	8,929,916.52
应付账款			6,899,285.49
其中：美元	990,621.93	6.9646	6,899,285.49
其他应付款			14,688,728.05
其中：美元	1,915,448.59	6.9646	13,340,333.25
港币	1,240,712.44	0.8933	1,108,328.42
欧元	32,341.32	7.4229	240,066.38

(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。

不适用。

83、套期

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	906,090.24
计入其他收益的政府补助	4,043,739.41	其他收益	4,043,739.41
计入营业外收入的政府补助	43,528.99	营业外收入	43,528.99
合计	4,087,268.40		4,993,358.64

(2) 政府补助退回情况

不适用。

其他说明：计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年省工业企业技术改造事后奖补资金项目扶持—新厂设备财政拨款	906,090.24	906,090.24	与资产相关
2020 年大工业企业变压器容量基本电费补贴	82,800.00	—	与收益相关
2020 年度促进企业科技创新扶持资金	100,000.00	—	与收益相关
2020 年佛山市标杆高新技术企业区级补助资金	—	1,000,000.00	与收益相关
2020 年佛山市标杆高新技术企业市级补助资金	—	1,000,000.00	与收益相关
2020 年领军企业资助专项经费	—	150,000.00	与收益相关
2020 年企业新增用电补贴	20,240.00	—	与收益相关
2021 年制造业单打冠军首次认定扶持资金	300,000.00	—	与收益相关

2022 年度顺德区促进知识产权发展专项资金	70,374.00	—	与收益相关
2022 年度顺德区推进产业质量提升扶持资金	18,900.00	—	与收益相关
2022 年佛山市工业产品质量提升扶持资金	100,000.00	—	与收益相关
2022 年佛山市一次性扩岗补助	30,000.00	—	与收益相关
2022 年工业经济一季度开好局支持工业经济稳增长奖励资金	15,000.00	—	与收益相关
2022 年国家、省知识产权示范优势企业资助	50,000.00	—	与收益相关
2022 年顺德区产业质量提升标准化扶持资金	23,000.00	—	与收益相关
2022 年顺德区政府质量奖一线班组奖	300,000.00	—	与收益相关
2022 年一次性扩岗补助	4,500.00	—	与收益相关
博士后科研项目经费	---	200,000.00	与收益相关
佛山市 2022 年一次性留工培训补助	597,000.00	—	与收益相关
佛山市科学技术局高新技术企业研发费用补助	37,675.00	506,800.00	与收益相关
佛山市市场监督管理局中国发明专利授权资助	—	39,200.00	与收益相关
社保局稳岗补贴款	345,581.02	143,215.17	与收益相关
顺德区新增员工补贴	2,000.00	—	与收益相关
知识产权资助专项资金	41,700.00	234,510.00	与收益相关
留工补助	1,000.00	—	与收益相关
*收到“四上”企业扶持资金	712.93	22,700.00	与收益相关
即退税款、电子退库等	1,903,256.46	2,592,124.01	与收益相关
合计	4,949,829.65	6,794,639.42	—

八、合并范围的变更

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
顺特电气有限公司	佛山	佛山	工业	100.00%		投资设立
顺特电气设备有限公司	佛山	佛山	工业		75.00%	非同一控制下企业合并
佛山市顺钠物业管理有限公司	佛山	佛山	服务业	100.00%		投资设立
佛山市顺钠酒店管理有限公司	佛山	佛山	服务业		100.00%	投资设立
浙江翰晟携创实业有限公司	杭州	杭州	商业	60.00%		非同一控制下企业合并
舟山翰晟携创实业有限公司	舟山	舟山	商业		60.00%	非同一控制下企业合并
上海辉翰贸易有限公司	上海	上海	商业		60.00%	非同一控制下企业合并

舟山千晟实业有限公司	舟山	舟山	商业		60.00%	投资设立
杭州昱晟实业有限公司	杭州	杭州	商业		60.00%	投资设立
香港弘康贸易有限公司	香港	香港	商业		60.00%	投资设立
顺钠（广州）投资有限公司	广州	广州	服务业	100.00%		投资设立
杭州万家乐网络科技有限公司	杭州	杭州	服务业		51.00%	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
顺特电气设备有限公司	25.00%	24,855,300.72	9,349,096.68	338,520,909.75
浙江翰晟携创实业有限公司	40.00%	-4,810,165.38		-197,504,545.31

(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
顺特电气设备有限公司	1,908,455,203.66	715,529,638.03	2,623,984,841.69	1,311,969,619.06	14,275,226.87	1,326,244,845.93	1,743,176,507.52	654,218,484.83	2,397,394,992.35	1,163,448,690.80	43,823,952.94	1,207,272,643.74
浙江翰晟携创实业有限公司	34,779,991.96	355,118.43	35,135,110.39	533,967,833.94		533,967,833.94	37,768,740.67	923,700.66	38,692,441.33	526,478,356.07		526,478,356.07

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
顺特电气设备有限公司	1,771,972,274.67	99,421,202.86	99,421,202.86	129,295,175.03	1,455,265,612.35	41,551,540.78	41,551,540.78	92,343,319.52
浙江翰晟携创实业有限公司	707.96	12,025,177.51	11,046,808.81	12,259.22		44,033,701.41	44,447,139.03	134,197.00

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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。

（一）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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除第十节/十二/5、（4）关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	165,577,686.53	5,683,895.46
应收账款	1,285,786,222.05	217,483,216.30
其他应收款	626,860,567.94	611,162,629.08
合计	2,078,224,476.52	834,329,740.84

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 11.29%（2021 年 12 月 31 日：13.99%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 73,684.87 万元，其中：已使用授信金额为 51,856.51 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	334,584,929.58	---	---	334,584,929.58
应付账款	434,089,066.62	---	---	434,089,066.62
其他应付款	482,419,899.21	---	---	482,419,899.21
一年内到期的非流动负债	707,075.54	---	---	707,075.54
其他流动负债	53,869,849.11	---	---	53,869,849.11
长期借款	---	25,538,250.00	---	25,538,250.00
租赁负债	---	186,188.35	---	186,188.35
合计	1,305,670,820.06	25,724,438.35	---	1,331,395,258.41

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司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汇率风险。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的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			
	美元项目	港币项目	欧元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	16,211,956.58	---	2,797,820.02	19,009,776.60
应收账款	74,658,864.73	2,722,490.88	---	77,381,355.61
其他应收款	8,929,916.52	---	---	8,929,916.52
小计	99,800,737.83	2,722,490.88	2,797,820.02	105,321,048.73
外币金融负债：				
应付账款	6,899,285.49	---	---	6,899,285.49
其他应付款	13,340,333.25	1,108,328.42	240,066.38	14,688,728.05
小计	20,239,618.74	1,108,328.42	240,066.38	21,588,013.54

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计

息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，来降低利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			58,581.55	58,581.55
应收款项融资			51,973,644.75	51,973,644.75
持续以公允价值计量的资产总额			52,032,226.30	52,032,226.30
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

不适用。

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

不适用。

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括应收款项融资、其他权益工具投资和其他非流动金融资产。应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以本公司以票面金额确认公允价值。其他权益工具投资系本公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无股权投资”，由于被投资单位财务报表反映了该公司的经营情况、财务状况等，所以本公司按被投资单位财务报表及本公司对其投资比例确定公允价值。其他非流动金融资产系本公司持有的权益性投资，由于被投资单位破产清算或工商登记已吊销、未注销，所以本公司确定公允价值为0元。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

9、其他

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、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
广州蕙富博衍投资合伙企业（有限合伙）	广州	投资、咨询	160,100 万元人民币	17.37%	17.37%

本公司无控股股东和实质控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节/九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用。

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
营口万家乐热水器有限公司	被投资单位
陈环	子公司法定代表人及股东
弘信控股有限公司	子公司法定代表人陈环控制的公司

其他说明：本公司投资营口万家乐热水器有限公司，初始投资成本为 300 万元，持股比例为 60.0%。营口万家乐热水器有限公司工商登记已吊销，未注销，公允价值为 0 元。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顺特电气设备有限公司	95,000,000.00	2023年05月10日	2026年05月09日	否
顺特电气设备有限公司	100,000,000.00	2023年03月02日	2026年03月01日	否
顺特电气设备有限公司	200,000,000.00	2023年07月12日	2026年07月11日	否
顺特电气设备有限公司	80,000,000.00	2023年09月01日	2026年08月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顺特电气有限公司	95,000,000.00	2023年06月16日	2025年06月15日	否

关联担保情况说明

1) 本公司作为担保方

①公司之孙公司顺特设备公司与中信银行股份有限公司佛山分行签订流综合授信合同，截至报告期末该银行借款本金余额 9,500 万元，为担保借款，保证人为本公司以及顺特电气，主债权金额为人民币 9,500 万元的最高余额内提供连带责任担保，根据主合同而享有的对债务人的债权，及其利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及相关费用。

②公司之孙公司顺特设备公司与中国工商银行股份有限公司佛山顺德支行签订最高额保证合同，截至报告期末该银行非融资性保函余额 1,634.87 万元，保证人为本公司，主债权金额为人民币 10,000 万元的最高余额内提供连带责任担保，根据主合同而享有的对债务人的债权，及其利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及相关费用。

③公司之孙公司顺特设备公司与中国银行股份有限公司顺德分行签订最高额保证合同，截至报告期末该银行非融资性保函余额为 11,907.66 万元。保证人为本公司以及顺特电气，主债权金额为人民币 20,000 万元的最高余额内提供连带责任担保，根据主合同而享有的对债务人的债权，及其利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及相关费用。

④本公司之孙公司顺特设备公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订了综合授信额度为人民币 8,000 万元的《综合授信合同》（其中敞口额度为人民币 5,000 万元）；截至报告期末该银行借款本金余额 0，为担保借款，保证人为本公司，主债权金额为人民币 8,000 万元的最高余额内提供连带责任担保，根据主合同而享有的对债务人的债权，及其利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及相关费用。

2) 本公司作为被担保方

公司与中国工商银行股份有限公司佛山顺德支行签订流动资金借款合同，截至报告期末该借款本金余额为 6,500 万元。借款期限为 2022 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日，为担保借款，保证人为顺特电气，主债权金额为人民币 9,500

万元的最高余额内提供连带责任担保，根据主合同而享有的对债务人的债权，及其利息、逾期利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及相关费用。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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	10,881,100.00	12,899,700.00

(8) 其他关联交易

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
其他应收款	营口万家乐热水器有限公司			762,299.81	762,299.81

(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	弘信控股有限公司	572,330.51	572,330.51
其他应付款	陈环	437,239.58	437,239.58

十三、股份支付

不适用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司之孙公司顺特设备公司货币资金中作为保证金的人民币存款总额 50,138,644.48 元。

本公司之孙公司顺特设备公司以面积 75,404.40 平方米的厂房及面积 119,750.97 平方米土地作为抵押物为其向广发银行股份有限公司佛山分行申请借款提供抵押担保，截至 2022 年 12 月 31 日，借款余额 16,472.76 万元，保函余额 1,364.22 万元，信用证余额 1,927.00 万元。

本公司以面积 5,894.98 平方米的房产作为抵押物、以公司以及顺特电气有限公司已产生或将要产生的应收款项为质押物为其向广东顺德农村商业银行股份有限公司大良支行申请借款提供抵押担保，截至 2022 年 12 月 31 日，借款余额为 2,550 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司之孙公司顺特设备公司收到广东省佛山市中级人民法院（2022）粤 06 民终 13334 号民事判决书，就佛山市自然资源局与本公司有关土地出让合同纠纷，判决顺特设备公司应向佛山市自然资源局支付违约金 13,166,160.48 元，顺特设备公司根据判决结果冲回 2021 年度多计提预计负债 25,313,839.52 元，并将确定需支付违约金从预计负债转至其他应付款。顺特设备公司根据判决书计算方法（每 3 个月 598,461.84 元，不满 3 个月按 3 个月计算），计提判决书违约金截止日至 2022 年 12 月 31 日（4 个月）顺特设备公司可能需承担违约金 1,196,923.68 元（598,461.84 元*2）。

2) 开出保函、信用证

截至 2022 年 12 月 31 日，顺特设备公司共开出保函余额为 14,906.75 万元，国内信用证余额为 1,927.00 万元。

3) 截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额有 186,933,133.40 元，其中前 5 名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2022-8-5	2023-2-5	7,001,980.00	---
第二名	2022-7-15	2023-1-15	4,735,242.00	---
第三名	2022-9-7	2023-3-7	4,260,000.00	---
第四名	2022-8-29	2023-2-28	4,000,080.00	---
第五名	2022-7-15	2023-1-15	3,668,400.00	---
合计	---	---	23,665,702.00	---

4) 截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的商业承兑汇票金额有 54,476,282.69 元，其中前 5 名明细如下表：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2022-8-10	2023-2-3	9,177,000.00	---
第二名	2022-3-21	2023-1-7	2,000,000.00	---
第三名	2022-3-29	2023-3-26	1,425,178.60	---
第四名	2022-8-8	2023-2-15	1,336,320.00	---
第五名	2022-10-14	2023-4-15	1,305,379.00	---
合计	---	---	15,243,877.60	---

5) 担保事项

本公司为孙公司顺特设备公司提供担保的情况详见本报告第十节/十二/5、（4）关联担保情况。

除存在上述或有事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

不适用。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 车荣威等 99 人（均为国商投发行的“南金交*宁富赚系列产品”的投资人）因债权人代位权纠纷对公司提起诉讼。2023 年 3 月公司收到法院二审判决，判决公司胜诉，对公司本期利润或期后利润不存在影响。

(2) 2023 年 2 月，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对广东顺钠电气股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》（深证上〔2023〕127 号，以下简称“决定”），对公司及时任董事长陈环给予公开谴责的处分，详细事项如下：

1) 根据中国证监会广东监管局行政监管措施决定书（〔2022〕122 号）查明，公司对 2018 年 1 月至 7 月控股子公司浙江翰晟及其子公司舟山翰晟向三家供应商预付货款合计约 3.07 亿元（为其他应收款前五名披露中第二名、第三名）实质为对外出借资金事项，未履行对外财务资助的审议程序及信息披露义务；

2) 时任董事长陈环未能恪尽职守、勤勉尽责, 违反了深圳证券交易所《股票上市规则(2018年4月修订)》第1.4条、第3.1.5条、第3.1.6条的规定, 对上述违规行为负有重要责任。

公司已完成整改, 相关措施详见本报告本报告第六节/十二。

截至本报告批准报出日止, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

(一) 子公司浙江翰晟大额预付款计提减值准备

因牵涉草根投资涉嫌非法吸收公众存款案件, 如第十节/七/8、其他应收款中单项计提预期信用损失的其他应收款情况所述, 浙江翰晟及其子公司对余额最高的三家供应商的其他应收款(原预付款)合计 582,977,755.62 元全额计提了减值准备。

(二) 孙公司舟山翰晟携创实业有限公司提起侵权赔偿诉讼案

因牵涉草根投资涉嫌非法吸收公众存款案件, 顺钠股份公司之子公司浙江翰晟于 2018 年 10 月 19 日被杭州市公安局余杭分局查封了办公场所, 银行账户被冻结。浙江翰晟董事长陈环被逮捕, 浙江翰晟及其子公司截至 2022 年 12 月 31 日其他应收款余额合计 598,080,472.99 元, 其中其他应收款-国商投 275,030,305.62 元, 其他应收款-传化 210,901,920.00 元, 其他应收款-万向 97,045,530.00 元, 因预计无法收回该三家供应商的预付款, 2018 年末浙江翰晟及其子公司已将该余额全额计提了减值准备。为追收欠款, 浙江翰晟及其子公司于 2019 年分别起诉该三家供应商。

起诉传化、万向的两起诉讼案一审法院判决: 驳回舟山翰晟的起诉, 法院认为舟山翰晟与传化、万向交易为资金拆借过程中的通道业务; 二审法院裁定: 驳回上诉, 维持原裁定。针对此案舟山翰晟拟提起再审申请。案件提及人员陈环目前仍为浙江翰晟的法定代表人、董事长及股东, 持有浙江翰晟 40%的股权。

2021 年 11 月 15 日, 中华人民共和国最高人民法院裁定: 驳回舟山翰晟的再审申请。

综上, 根据法院认为舟山翰晟与传化、万向交易为资金拆借过程中的通道业务, 公司已调整与传化、万向合计 307,947,450.00 元款项的性质, 由“预付款”调整为“往来款”。

舟山翰晟分别向上海市中级人民法院和舟山市中级人民法院递交了民事起诉状, 起诉万向、传化、陈环对原告财产损失承担共同侵权责任, 2022 年 1 月法院已受理。

截至本报告日止, 公司已启动刑事立案工作, 并已收到佛山市公安局经济犯罪侦查支队的报警回执, 根据先刑事后民事的原则, 公司分别启动了相关撤诉申请, 并收到了法院准许撤回起诉的裁定。

(三) 收到广东证监局行政监管措施决定书

2022 年 8 月, 公司收到广东证监局下发的《关于对广东顺钠电气股份有限公司、陈环采取出具警示函措施的决定》[2022]122 号(以下简称“决定书”), 公司存在以下违规行为:

1、未及时审议和披露对外出借资金的重大事项。2018 年 1 月至 7 月, 控股子公司浙江翰晟及其子公司舟山翰晟多次以预付货款名义向某三家供应商支付款项, 合计约 3.07 亿元(为其他应收款前五名披露中第二名、第三名), 该预付货款的实质为对外出借资金, 占公司 2017 年经审计的净资产的 19.4%, 顺钠股份未履行审批程序及信息披露义务, 违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号)第二条、第三十条的相关规定。

2、公司 2018 年年报有关资金性质披露不准确。公司 2018 年年报披露, 截至 2018 年 12 月 31 日, 浙江翰晟及其子公司对三家供应商的预付款合计 5.9 亿元(为其他应收款前五名披露中第一至第三名), 因对上述交易资金流向存在疑虑, 浙江翰晟及其子公司已将预付账款余额转入其他应收款并全额计提了减值准备。公司披露的 5.9 亿元预付款包括上述 3.07 亿元出借资金, 相关信息披露不准确, 违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号)第二条的相关规定。

(四) 股东股份冻结情况

本公司第一大股东广州惠富博衍投资合伙企业（有限合伙）所持有的公司全部股份（120,000,000 股）被冻结。

股东名称	冻结股数（股）	冻结日期	解冻日期	冻结执行人名称	占公司股份总额的比例（%）	冻结类型
广州惠富博衍投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	2018-10-26	2024-10-09	杭州市公安局余杭区分局	17.37	司法

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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账款						4,998.88	100.00%			4,998.88
其中：										
合并范围内关联方组合						4,998.88	100.00%			4,998.88
合计						4,998.88	100.00%			4,998.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	84,495,634.54	84,495,634.54
其他应收款	6,347,749.61	38,693,267.97
合计	90,843,384.15	123,188,902.51

（1）应收利息

不适用。

(2) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
顺特电气有限公司	84,495,634.54	84,495,634.54
合计	84,495,634.54	84,495,634.54

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、押金	219,070.95	219,420.95
往来款	282,640,148.77	319,347,604.77
其他	20,848,019.15	19,811,384.01
合计	303,707,238.87	339,378,409.73

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,063,227.66		297,621,914.10	300,685,141.76
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	25,834.82			25,834.82
本期转回			297,916.94	297,916.94
本期核销	3,053,570.38			3,053,570.38
2022 年 12 月 31 日余额	35,492.10		297,323,997.16	297,359,489.26

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	4,650,640.88
1 至 2 年	72,952,684.26
2 至 3 年	44,234,852.43
3 年以上	181,869,061.30
3 至 4 年	29,900,106.77
4 至 5 年	112,958,186.53
5 年以上	39,010,768.00
合计	303,707,238.87

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	0.00					0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	300,685,141.76	25,834.82	-297,916.94	3,053,570.38	-	297,359,489.26
合计	300,685,141.76	25,834.82	-297,916.94	3,053,570.38	-	297,359,489.26

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,053,570.38

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	往来款	2,214,139.79	长期挂账，无法收回	管理层审核核销	否
单位二	往来款	512,299.81	长期挂账，无法收回	管理层审核核销	否
合计		2,726,439.60			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司资金拆借	254,812,752.98	1-5年	83.90%	254,812,752.98
第二名	子公司资金拆借	42,055,716.14	1-5年	13.85%	42,055,716.14
第三名	往来款	4,641,627.47	1-2年	1.53%	
第四名	往来款	1,426,364.18	1-5年	0.47%	
第五名	代付款	455,428.04	1-2年	0.15%	455,428.04
合计		303,391,888.81		99.90%	297,323,897.16

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	646,937,867.96	456,500,000.00	190,437,867.96	646,937,867.96	456,500,000.00	190,437,867.96
合计	646,937,867.96	456,500,000.00	190,437,867.96	646,937,867.96	456,500,000.00	190,437,867.96

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
顺特电气有限公司	180,437,867.96					180,437,867.96	
佛山市顺钠物业管理有限公司							3,500,000.00
浙江翰晟携创实业有限公司							453,000,000.00
顺钠（广州）投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	190,437,867.96					190,437,867.96	456,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

不适用。

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
其他业务	631,305.65	1,497,900.84	212,000.07	1,489,223.96

合计	631,305.65	1,497,900.84	212,000.07	1,489,223.96
----	------------	--------------	------------	--------------

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,971,038.67
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	145,800.00	24,300.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		4,221,746.76
合计	145,800.00	7,217,085.43

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-360,737.54	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,090,102.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-54,668.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,213,548.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,022,076.61	
除政府补助外的其他收益	119,323.02	
减：所得税影响额	4,929,381.65	
少数股东权益影响额	6,970,710.99	
合计	23,129,551.16	--

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	4.51%	0.0456	0.0456
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.0121	0.0121

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

广东顺钠电气股份有限公司
二〇二三年四月十四日