证券代码：837034　　证券简称：爱索能源　　主办券商：西部证券

爱索能源

NEEQ: 837034

北京爱索能源科技股份有限公司

（Beijing ECOSO Co.,Ltd.）

年度报告

2022

目 录

第一节　重要提示、目录和释义 3
第二节　公司概况 6
第三节　会计数据、经营情况和管理层分析 8
第四节　重大事件 18
第五节　股份变动、融资和利润分配 23
第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 28
第七节　公司治理、内部控制和投资者保护 32
第八节　财务会计报告 37
第九节　备查文件目录 106

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李晶、主管会计工作负责人安洪波及会计机构负责人（会计主管人员）安洪波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、客户过于集中的风险	2022 年度，公司向前五大客户销售的金额是 45,636,291.08 元，占当年营业收入的比例为 89.90%，公司的客户集中度较高。公司前五大客户主要为国内大型企业，且与公司一直保持长期的良好合作关系，但今后如果公司对主要客户的销售出现较大幅度下降，将对公司经营业绩产生不利影响。应对措施：公司将拓展销售渠道，逐渐开发新的客户，降低客户集中度。
2、政府补助政策变化的风险：	报告期内，影响当期利润的政府补助金额为 636,233.32 元。报告期内公司净利润受政府补助金额有一定的影响。政府补助对公司的发展和经营业绩提升起到了较大的促进作用，若因不可预见的原因未来政府补助的政策发生变化，将会对公司业绩和利润水平造成一定的影响。应对措施：公司将逐渐增大业务规模，增强自我盈利能力，降低对政策的依赖。
3、政策风险	由于合同能源管理项目客户多为能耗水平较高的企业，项目整体实施周期较长，若国内能源政策和法规发生重大变化项目可能因此终止;此外，由于能源政策调整、工业结构调整等因素,导致客户的能耗结构、能源价格发生重大变化,会对公司合同

	能源管理项目的收益产生较大的影响。应对措施：公司通过与行业协会的合作了解整体行业动态，以及行业企业调整状态，对那些关停或限制类的企业做到清晰明确，在销售过程中避免由政策影响导致项目风险性。
4、税收优惠风险	公司报告期内享受以下税收优惠政策：(1)公司是国家高新技术企业，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，公司享受企业所得税按 15%计税的税率优惠。2020 年公司获得高新技术企业资格认定。(2)根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)规定，公司从事的合同能源管理业务自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。(3)根据财政部、国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)规定，公司取得的合同能源管理收入免征营业税。(4)根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71 号)规定，自 2012 年 9 月起公司取得的合同能源管理收入免征增值税。(5)根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2010]100 号)的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。经过北京市海淀区国家税务局核准，公司符合该通知规定的软件产品享受即征即退的政策。一旦上述优惠政策取消，公司盈利将受较大影响。应对措施：公司将逐渐增大业务规模，增强自我盈利能力，降低税收优惠政策变动对公司的影响。
5、节能技术进步及替代的风险	公司采用合同能源管理模式为客户进行节能改造，节能技术的有效性决定客户能耗水平的改善，也决定了公司可获取的节能效益。随着节能技术的发展，不断有先进节能技术替代旧技术，国家技术标准也在不断修订完善之中。如果公司不能及时跟进节能技术的发展，公司的节能技术存在被替代的风险;如果开发的新技术、新产品达不到预期效果，也会给公司的经营效益造成负面影响。应对措施：加强与相关行业协会的沟通，制定产品鉴定标准，制定统一的国家标准，增加行业门槛。同时密切对现有用能客户进行跟踪，及时总结经验，并及时反馈到产品开发过程中。
6、资金风险	公司合同能源管理业务属于资金密集型业务，需要大量资金的投入才能实现不断增长，因此资金的充裕将是保证公司实现快速增长的关键因素。随着合同能源管理类项目的增多，将会给公司的资金使用造成较大的压力。如果公司不能合理地控制项目的发展速度，及时筹措到项目资金或不能有效执行合理的融资计划，则公司可能出现资金短缺的风险。应对措施：为了使节能服务项目资金风险因素降至最低，公司在项目开发上建立

	和完善了的风险控制机制。对各方面进行客观的风险预测，制定了相应的风险防范措施，以此保证公司在项目实施上的资金充足。
7、下游行业景气度下降导致的需求不足风险	公司客户所处行业包括冶金、化工、纺织、钢铁、水泥、玻璃等耗电量较高的行业，然而由于环境污染、产能过剩等问题，这些行业多属于国家宏观调控的重点行业，近年来，国家出台了一系列宏观调控政策，严格控制此类行业的盲目扩张和重复建设，加快淘汰落后产能，迫使许多高耗能企业被迫关停或缩小产能。因此，公司下游客户所处行业面临景气度下降的压力，可能会使公司业务面临需求不足风险。应对措施：公司将会时刻关注产业政策动向，积极与相关行业协会合作了解行业动态、企业调整状态等，筛选盈利能力强的龙头企业合作；加强营销队伍建设，提升营销能力；拓展新的业务方向，应对需求不足带来的潜在风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、爱索能源	指	北京爱索能源科技股份有限公司
股东大会	指	北京爱索能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京爱索能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京爱索能源科技股份有限公司监事会
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
千站计划	指	公司计划以能源费用托管等合同能源管理形式与用能企业合作实施建设一定规模数量的智慧能源空压站，实施“千站计划”
山东子公司	指	山东爱索科技集团有限公司

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	北京爱索能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ECOSO Co.,Ltd.
	ECOSO
证券简称	爱索能源
证券代码	837034
法定代表人	李晶

二、　联系方式

董事会秘书	彭春晖
联系地址	董事会秘书
电话	010-82311518
传真	010-82311518
电子邮箱	pengchunhui@ecoso.com.cn
公司网址	http://www.ecoso.com.cn
办公地址	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 23 层 2301 号
邮政编码	100191
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	总经理办公室

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究与技术服务业（M）-科技推广和应用服务业（M75）-技术推广服务（M751）-节能技术推广服务（M7514）
主要业务	工业制造业空压系统节能改造、节能咨询服务、空压站托管
主要产品与服务项目	压缩空气系统节能相关产品：空压站节能技术服务、智慧空压站托管服务、智能泄露扫描枪、空压站节能优化系统
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	33,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李晶）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李晶），一致行动人为（北京爱科索投资管理中心(有限合伙)）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108686919707E	否
注册地址	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 23 层 2301 号	否
注册资本	33,300,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	西部证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王进	蔡金良		
	5 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　主要会计数据和财务指标

（一）　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	50,762,380.15	66,529,368.88	-23.70%
毛利率%	-2.58%	15.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,261,166.77	334,522.81	-4,662.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,641,484.85	620,775.11	-2,619.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-49.65%	0.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-50.89%	1.63%	-
基本每股收益	-0.46	0.01	-4,682.93%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	73,282,961.45	75,183,456.94	-2.53%
负债总计	45,577,600.34	31,172,260.01	46.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,104,531.32	38,365,698.09	-39.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	1.15	-39.78%
资产负债率%（母公司）	50.85%	33.99%	-
资产负债率%（合并）	62.19%	42.51%	-
流动比率	1.04	2.01	-
利息保障倍数	-14.72	1.80	-

（三）　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,214,136.84	8,606,290.98	-172.20%
应收账款周转率	2.54	2.99	-
存货周转率	6.72	7.60	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.53%	-0.85%	-
营业收入增长率%	-23.70%	25.55%	-
净利润增长率%	-3222.58%	-119.53%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	33,300,000.00	33,300,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	636,233.32
2．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,955.00
非经常性损益合计	662,188.32
所得税影响数	101,923.75
少数股东权益影响额（税后）	179,946.49
非经常性损益净额	380,318.08

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期本期新设立 1 家子公司：新增三级公司辽阳爱索新环保节能科技有限公司

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司属于节能技术推广服务业，为大型工业制造企业提供空压系统整体节能解决方案和压缩空气能源托管服务，同时为企业提供高科技节能系列产品和节能服务咨询。公司拥有 29 项专利及 23 项软件著作权，系国家高新技术企业、中关村高新技术企业，公司研发的空压站节能监控系统被认定为国家重点新产品、北京市新技术新产品，工业压缩空气系统节能项目是国家火炬计划立项项目。公司的主要客户是钢铁、造船、纺织、电解铝、轮胎、机械加工、制药、化纤等工业领域的用能企业。公司采取直销、中间商相结合的销售模式进行节能服务项目和节能相关标准化产品的销售。

公司收入来源是以合同能源管理模式提供节能产品、压缩空气和增值服务，为客户节能降耗，从而获得收益。公司采用合同能源管理模式提供服务，包括节能效益分享型、节能量保证型、能源托管型合同能源管理模式三种类型。2016 年以来，公司遵循市场发展变化和客户对现代制造服务业的外包需求，业务逐渐向能源托管型合同能源管理模式调整。三种类型的合同能源管理模式下，公司为用能单位提供的技术改造及空压站建设内容，包括节能诊断与方案设计，硬软件设计、生产和交付，硬件安装及软件设计调试，节能验收、质保及技术支持等一体化节能服务，而能源托管型进一步为客户提供空压站技改建设完成后的运维管理和持续的能耗优化服务。同时，收费模式也不同，能源托管型合同能源管理模式从原来的技改费用、节能效益分享改变为压缩空气的销售，销售毛利润上升的同时，因合同期的延长至 15 年到 20 年，营业收入持续稳定，对项目的长期节能运营管理和企业的可持续发展具有积极意义。

报告期内，千站计划各站投入运营，目前运营情况良好。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2020 年 10 月 21 日经北京市科学技术局、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局，通过高新技术企业认证，有效期三年，证书编号：GR202011003261。 2、2020 年 10 月经北京市经济和信息化局批复认定为北京市“专精特新”中小企业并取得 2020ZJTX0705 号《北京市“专精特新”中小企业证书》，有效期为三年。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,535,380.02	2.10%	1,324,611.58	1.76%	15.91%
应收票据	1,430,000.00	1.95%	627,100.00	0.83%	128.03%
应收账款	11,953,983.07	16.31%	19,723,277.50	26.23%	-39.39%
存货	6,658,458.97	9.09%	8,844,387.98	11.76%	-24.72%
投资性房地产		0.00%	-	-	-
长期股权投资		0.00%	-	-	-
固定资产	33,635,487.16	45.90%	32,697,295.10	43.49%	2.87%
在建工程	124,450.67	0.17%	1,416,266.43	1.88%	-91.21%
无形资产	291,031.86	0.40%	370,676.58	0.49%	-21.49%
商誉		0.00%	-	0.00%	-
短期借款	21,141,426.94	28.85%	6,707,967.24	8.92%	215.17%
长期借款	5,007,680.57	6.83%	8,012,666.66	10.66%	-37.50%

资产负债项目重大变动原因：

1、 应收账款：本期减少 39.29%，主要原因为应收账款大额款项收回，资金变现能力增强了。故而和去年相比，应收账款减少幅度大。

2、 在建工程:空压站项目部分工程完工，结转到了固定资产，固定资产较去年增加，故在建工程和去年相比减少。

3、 短期借款：新项目辽阳建立，资金周转不足，原有项目空压站因设备大修影响回款，总体运营资

金不足，故而增加短期贷款来维持经营。
4、 长期借款：原有贷款利率高，提前归还本息，置换利率低的短期借款。故而和去年相比有所下降。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	50,762,380.15	–	66,529,368.88	–	-23.70%
营业成本	52,070,389.91	102.58%	56,003,752.21	84.18%	-7.02%
毛利率	-2.58%	–	15.82%	–	–
销售费用	2,365,280.34	4.66%	2,009,863.80	3.02%	17.68%
管理费用	4,391,275.47	8.65%	3,713,607.90	5.58%	18.25%
研发费用	5,141,051.55	10.13%	3,033,570.86	4.56%	69.47%
财务费用	1,033,831.54	2.04%	1,097,521.12	1.65%	-5.80%
信用减值损失	-2,700,886.94	-5.32%	110,565.30	0.17%	-2,542.80%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	-
其他收益	636,233.32	1.25%	1,534,682.60	2.31%	-58.54%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-7,162.50	-0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-16,311,452.97	-32.13%	2,240,905.56	3.37%	-827.90%
营业外收入	25,955.00	0.05%	42,028.00	0.06%	-38.24%
营业外支出	-	0.00%	1,422,150.68	2.14%	-100.00%
净利润	-16,305,835.82	-32.12%	522,190.53	0.78%	-3,222.58%

项目重大变动原因：

1、 研发费用：增加研发人员工资，增大技术开发等大额支出，研发成本较去年增加。
2、 信用减值损失：可收回金额低于应收账面价值，计提已确认收不回来的坏账，导致和去年相比差异较大。
3、 其他收益：政府补贴补助金，贴息减少，同去年相比有所减少。
4、 营业利润和净利润：主要原因为收入减少、期间费用增加导致，营业利润和净利润导致下滑。
5、 营业收入：设备大修期已到，设备正常运营率不足，经济不景气主营业务收入减少，营业收入减少。
6、 毛利率：由于主营业务收入减少，电费成本居高不下，故而导致毛利率下降幅度大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	50,762,380.15	66,529,368.88	-23.70%

其他业务收入	0	0.00	-
主营业务成本	52,070,389.91	56,003,752.21	-7.02%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
合同能源管理	42,359,055.30	45,147,406.62	-6.58%	-26.94%	-9.37%	-20.65%
销售商品	8,403,324.85	6,922,983.29	17.62%	-0.33%	12.63%	-9.48%
合计	50,762,380.15	52,070,389.91	-2.58%	-23.70%	-7.02%	-18.40%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

主营业务收入：空压站房主要设备大修期已到，上半年经济不景气，设备正常运营开工率不足，导致主营业务收入减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	17,038,498.75	33.57%	否
2	烟台新中萃玻璃包装有限公司	9,897,401.40	19.50%	否
3	冠县鸿舜复合材料有限公司	8,676,415.02	17.09%	否
4	徐州中联水泥有限公司	8,519,639.59	16.78%	否
5	山东科达环境工程有限公司	1,504,336.32	2.96%	否
合计		45,636,291.08	89.90%	–

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	滨州盟威戴卡轮毂有限公司	14,998,681.61	28.80%	否
2	徐州中联水泥有限公司	8,286,531.5	15.91%	否
3	烟台新中萃玻璃包装有限公司	8,269,069.29	15.88%	否
4	冠县鸿舜复合材料有限公司	7,803,916.69	14.99%	否
5	西安联合超滤净化设备有限公司	546,000	1.05%	否
合计		39,904,199.09	76.64%	–

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,214,136.84	8,606,290.98	-172.20%
投资活动产生的现金流量净额	-4,835,063.36	-1,362,463.19	-254.88%
筹资活动产生的现金流量净额	10,391,271.54	-7,251,666.47	243.29%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：销售商品、提供劳务收到的现金减少以及收到其他与经营活动有关的现金减少。
2、投资活动产生的现金流量净额：子公司新增项目购买设备投入产出增加，导致投资活动产生的现金流量净额较去年增加。
3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 243.29%，主要原因是银行贷款到期后在原有贷款的续贷基础上新增短期借款，较去年增加幅度大，导致筹资现金净额比去年增幅大。

（三） 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
包头中创节能装备科技有限公司	控股子公司	节能设备生产加工及销售	1000万	1,319,386.68	1,235,644.58	191,529.30	-47,510.40
山东爱索科技集团有限公司	控股子公司	工业自动化节能系统，检测仪器仪表及控制元件的技术开发	1000万	35,092,455.75	8,224,012.37	32,174,378.09	-1,623,640.46
济南爱索机电设备有限公司	控股子公司	气体压缩机械制造；制冷、空调设备制造；水资源专用机械设备制	50万	6,803,922.89	566,863.17	4,946,186.91	-62,069.55

		造；涂装设备制造；					
山东爱索膜科技有限公司	控股子公司	新材料技术研发；新型膜材料销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；	2000万	856,713.45	590,210.46	-281,517.42	230,103.50
山东碳索科技有限公司	控股子公司	节能管理服务；电力行业高效节能技术研发；余热发电关键技术研发；在线能源监测技术研发；环境保护专用设备制造；水污染治理。	300万	0	0	0	0
辽阳爱索新环保节能科技有限公司	控股子公司	自来水生产与供应、水环境污染防治服务，园区管理服务，节能管理服务，太阳能发电技术服务，污水处理及其再生利用，余热余压余气利用技术研发	1,000万元	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

三、 持续经营评价

2022 年，公司营收下降,净利润下降，我公司仍投入大量资金对各站房的持续性投入，做好重点设备维护，优化管理。2023 年各托管空压站进入正常生产中，随着业务规模不断增大，新开拓项目的投入运营，公司的营收规模将有明显提升，盈利能力不断增强，具有较强的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(六)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。
√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

□适用 √不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保	担保余额	担保期间	责任类	被担保人是否	是否履	是否因	是否因	违规担

			责任的金额		起始	终止	型	为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	行必要的决策程序	违规已被采取行政监管措施	违规已被采取自律监管措施	保是否完成整改
1	李晶	7,500,000	0	7,500,000	2022年3月18日	2028年3月15日	一般	是	已事后补充履行	否	否	是
合计	-	7,500,000		7,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

□适用 √不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）		
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	7,500,000	7,500,000
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

为支持公司业务发展，补充公司经营现金流，2022 年 3 月 18 日公司实际控制人李晶女士与北京银行股份有限公司签订《借款合同》借款柒佰伍拾万元。

由公司作为保证人为债务人李晶女士提供担保，担保金额为债务本金以及主合同项下由债务人承担的其他债务。公司与李晶签订反担保协议，约定由李晶提供反担保。本次担保经 2021 年年度股东大会审议通过。

此项借款，由李晶提供房产抵押，李晶及其配偶蔡茂林、北京爱索能源科技股份有限公司提供担保。北京银行借款给李晶的个人经营贷，用款人为北京爱索能源科技股份有限公司，款项已由银行受托支付给公司的供应商。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

□适用 √不适用

(三)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	5,000,000	24,359
销售产品、商品，提供劳务	5,000,000	
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	20,000,000	10,500,000

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(五)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
向控股股东借款	7,500,000	7,500,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为支持公司业务发展，补充公司经营现金流，2022 年 3 月 18 日公司实际控制人李晶女士与北京银行股份有限公司签订《借款合同》借款柒佰伍拾万元，固定利率：按照该笔提款放款日前一日一年期央行 LPR 加 0 个基点确定，遇央行或本行贷款市场报价利率调整的，合同利率不调整。本次借款，均用于公司的日常运营，对公司无不良影响。该事项经 2021 年年度股东大会审议通过。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

□是 √否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
李晶	是	7,500,000	否	否	已事后补充履行	是
总计	-	7,500,000	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

为支持公司业务发展，补充公司经营现金流，2022 年 3 月 18 日公司实际控制人李晶女士与北京银行股份有限公司签订《借款合同》借款柒佰伍拾万元。

由公司作为保证人为债务人李晶女士提供担保，担保金额为债务本金以及主合同项下由债务人承担的其他债务。公司与李晶签订反担保协议，约定由李晶提供反担保。本次担保借款经 2021 年年度股东大会审议通过。

此项借款，由李晶提供房产抵押，李晶及其配偶蔡茂林、北京爱索能源科技股份有限公司提供担保。北京银行借款给李晶的个人经营贷，用款人为北京爱索能源科技股份有限公司，款项已由银行受托支付给公司的供应商。

(六)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2017 年 9 月 4 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司股权激励计划的议案》。本次股权激励的股份来源于中关村科技园区海淀园创业服务中心所代表的海淀区初创期企业股权投资基金退出时的股份，中关村科技园区海淀园创业服务中心持有公司 1,289,100 股，占比 3.88%，截止报告披露日，此部分股份尚未退出，股权计划有效期 5 年，已过期。

(七)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 5 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 5 月 9 日	-	挂牌	合法合规的书面声明	管理层关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的合法合规	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 9 日	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用承诺	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	是
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	否

无

第五节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,606,628	49.87%	0	16,606,628	49.87%
	其中：控股股东、实际控制人	5,564,457	16.71%	0	5,564,457	16.71%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,693,372	50.13%	0	16,693,372	50.13%
	其中：控股股东、实际控制人	16,693,372	50.13%	0	16,693,372	50.13%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		33,300,000.00	-	0	33,300,000.00	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李晶	22,257,829	0	22,257,829	66.84%	16,693,372	5,564,457	13,990,000	5,527,423
2	SBCVC Fund IV Company Limited	5,403,191	0	5,403,191	16.23%	0	5,403,191	0	0
3	江苏汉唐国际贸易集团有限公司	1,299,100	0	1,299,100	3.90%	0	1,299,100	0	0

4	北京四合同济投资发展中心(有限合伙)	1,299,100	0	1,299,100	3.90%	0	1,299,100	0	0
5	中关村科技园区海淀园创业服务中心	1,289,100	0	1,289,100	3.87%	0	1,289,100	0	0
6	北京爱科索投资管理中心(有限合伙)	1,052,180	0	1,052,180	3.16%	0	1,052,180	0	0
7	北京丰电科技股份有限公司	699,500	0	699,500	2.10%	0	699,500	0	0
合计		33,300,000	0	33,300,000	100.00%	16,693,372	16,606,628	13,990,000	5,527,423
普通股前十名股东间相互关系说明： 李晶持有北京爱科索投资管理中心（有限合伙）（以下简称“爱科索”）53.62%的合伙份额，并担任爱科索执行事务合伙人，因此，爱科索是李晶控制的企业。除此以外，股东之间无其他关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

控股股东、实际控制人：李晶，女，1971 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，北方工业大学工业电气自动化专业。2009 年 3 月创办爱社科技，担任董事长、总经理。2015 年 11 月 22 日起，担任公司董事长、总经理。

公司实际控制人李晶，

1、李晶个人直接持有公司 22,257,829 股，占总股本的 66.84%；

2、李晶持有北京爱科索投资管理中心（有限合伙）（以下简称“爱科索”）51.62%的合伙份额，并担任爱科索执行事务合伙人，因此，爱科索是李晶控制的企业。占总股本的 3.16%；

综上所述，李晶合计拥有公司投票权 2,3310,009 股，占公司总股本的 70.00%，为公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人无变化。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	北京银行股份有限公司银行上地支行	银行	2,000,000	2022 年 1 月 11 日	2022 年 12 月 9 日	4.05%
2	信用贷款	中国建设银行股份有限	银行	5,000,000	2022 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日	3.95%

		公司北京鼎昆支行					
3	信用贷款	浙商银行股份有限公司北京分行	银行	5,000,000	2022 年 3 月 31 日	2025 年 3 月 31 日	6%
4	信用贷款	山东莱芜农村商业银行股份有限公司	银行	2,000,000	2022 年 5 月 27 日	2023 年 5 月 26 日	6.2%
5	抵押贷款	山东莱芜农村商业银行股份有限公司	银行	3,700,000	2022 年 7 月 18 日	2023 年 7 月 17 日	5.1%
6	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司莱芜分行	银行	6,000,000	2022 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	3.55%
7	信用贷款	山东莱芜农村商业银行股份有限公司	银行	500,000	2022 年 8 月 27 日	2023 年 8 月 26 日	4.5%
8	信用贷款	北京银行股份有限公司银行上地支行	银行	1,000,000	2022 年 12 月 9 日	2023 年 12 月 8 日	4.05%
9	信用贷款	天津金城银行股份有限公司	银行	500,000	2022 年 12 月 9 日	2023 年 1 月 16 日	11%
10	信用贷款	天津金城银行股份有限公司	银行	1,000,000	2022 年 11 月 2 日	2022 年 11 月 3 日	11%
11	信用贷款	天津金城银行股份有限公司	银行	1,000,000	2022 年 11 月 2 日	2022 年 11 月 3 日	11%
合计	-	-	-	27,700,000	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
李　晶	董事长/总经理	女	否	1971 年 11 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
赵　理	董事	男	否	1971 年 5 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
李琛	董事	女	否	1992 年 12 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
杜丙同	董事/副总经理	男	否	1982 年 8 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
许未晴	董事	男	否	1983 年 10 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
王慈翊	监事会主席	女	否	1977 年 8 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
张少辉	职工监事	男	否	1981 年 5 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
常　建	监事	男	否	1979 年 2 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
彭春晖	董事会秘书	女	否	1983 年 6 月	2021 年 11 月 21 日	2024 年 11 月 21 日
安洪波	财务负责人	女	否	1987 年 9 月	2022 年 3 月 10 日	2024 年 11 月 21 日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长李晶女士系公司的控股股东、实际控制人，除此以外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间没有其他关联关系。

（二）　变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
安洪波	无	新任	财务负责人	聘用	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	否	
董事会秘书	否	

财务总监	是	1

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

安洪波，女，1987 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学专业。2011 年 06 月-2013 年 10 月，工作于北京世纪航娱影视文化传媒有限公司任出纳一职，2013 年 10 月-2017 年 03 月，就职于北京丰瑞龙翔医药有限公司，担任会计职务；2017 年 03 月至 2022 年 02 月在北京易航源科技有限公司，担任会计职务。2022 年 03 月至今任北京爱索能源科技股份有限公司财务经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	李晶为董事长兼任总经理

（六） 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	0	6
生产人员	13	0	3	10
销售人员	1	0	0	1
技术人员	5	3	0	8
财务人员	2	1	0	3
员工总计	27	4	3	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	4	6
专科	11	9
专科以下	9	10
员工总计	27	28

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司重视人才队伍稳定性建设。爱索能源作为国家高新技术企业，建立完善的培训体系，对不同人才进行阶段性培养，以提高整体人员素质。公司在发展过程中，始终坚持以人为本的方针，注重人才的培养和成长，广泛引进各级各类人才。提供具有竞争力的薪资福利和不定期的职业发展培训，重视人才成长和稳定，为每一位员工量身定制职业发展规划，积极为符合要求的员工办理人才引进、工作居住证，以解决住房、孩子上学等问题。另外建立期权奖励激励制度，稳定和吸引优秀的管理人才和技术人才，可以让员工分享企业成长所带来的收益，增强员工的归属感和认同感，激发员工的积极性和创造性。

公司成立后，截止报告期末无离退休职工人，无需承担相关费用。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求,建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，报告期内修订了公司《股东大会议事规则》。建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策运作情况良好，公司对外担保、对外投资、融资、等重大事项均已按规定程序履行手续,部分关联交易已事后及时补充审议,披露相关议案。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
√是 □否

公司对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的

重大事项，完善公司章程

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	是	本公司非股东超 200 人挂牌公司，不适用。

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

□适用 √不适用

股东大会增加或取消议案情况：

□适用 √不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

□适用 √不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

√适用 □不适用

2022 年挂牌公司召开的董事会 1 个议案被投反对票，0 个议案被投弃权票，涉及董事会 1 次，涉及独立董事 0 人次。具体情况如下：

公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于补充审议向实际控制人提供担保的关联交易的议案》。表决情况为：3 票赞同；1 票反对；0 票弃权；董事李琛投反对票，理由为不同意公司对外担保。关联董事李晶回避表决。此议案已提请公司 2021 年年度股东大会审议并通过。

监事会议案被投反对或弃权票情况：

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专

利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行驶职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具有独立性。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 3 月 28 日公司公司建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 √不适用

（三） 表决权差异安排

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 ☐其他事项段 ☐其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明		☐强调事项段 ☐持续经营重大不确定性段落	
审计报告编号	大信审字[2023]第 1-03531 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2023 年 4 月 19 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王进	蔡金良		
	5 年	2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	12.5 万元			

审计报告

大信审字[2023]第 1-03531 号

北京爱索能源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京爱索能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中 国 · 北 京　　中国注册会计师：

二〇二三年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日

流动资产：			
货币资金	五(一)	1,535,380.02	1,324,611.58
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	1,430,000.00	627,100.00
应收账款	五(三)	11,953,983.07	19,723,277.50
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	五(四)	4,800,331.27	3,534,378.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	8,476,556.16	3,209,585.90
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	五(六)	6,658,458.97	8,844,387.98
合同资产	五(七)	850,000.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五(八)	2,158,003.34	1,234,256.65
流动资产合计		37,862,712.83	38,497,597.95
非流动资产：		0.00	0.00
发放贷款及垫款		0.00	0.00
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(九)	33,635,487.16	32,697,295.10
在建工程	五(十)	124,450.67	1,416,266.43
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产	五(十一)	622,473.94	978,173.26
无形资产	五(十二)	291,031.86	370,676.58
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五(十三)	746,804.99	767,047.62
其他非流动资产	五(十四)	0.00	456,400.00

非流动资产合计		35,420,248.62	36,685,858.99
资产总计		73,282,961.45	75,183,456.94
流动负债：			
短期借款	五(十五)	21,141,426.94	6,707,967.24
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五(十六)	4,523,154.73	9,794,596.37
预收款项			
合同负债	五(十七)	294,188.15	581,906.88
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		0.00	0.00
应付职工薪酬	五(十八)	782,227.31	253,781.23
应交税费	五(十九)	893,773.52	103,360.15
其他应付款	五(二十)	8,132,573.39	1,090,881.48
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	五(二十一)	802,575.73	627,100.00
流动负债合计		36,569,919.77	19,159,593.35
非流动负债：		0.00	0.00
保险合同准备金			
长期借款	五(二十二)	5,007,680.57	8,012,666.66
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五(二十三)	4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		9,007,680.57	12,012,666.66
负债合计		45,577,600.34	31,172,260.01
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五(二十四)	33,300,000.00	33,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十五)	6,785,617.78	6,785,617.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十六)	764,892.05	764,892.05
一般风险准备			
未分配利润	五(二十七)	-17,745,978.51	-2,484,811.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,104,531.32	38,365,698.09
少数股东权益		4,600,829.79	5,645,498.84
所有者权益（或股东权益）合计		27,705,361.11	44,011,196.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,282,961.45	75,183,456.94

法定代表人：李晶　　主管会计工作负责人：安洪波　　会计机构负责人：安洪波

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,182,212.53	797,011.6
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0	0
应收票据		600,000	627,100
应收账款	十二(一)	5,814,233.59	17,277,166.21
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		2571162.51	2,869,130.61
其他应收款	十二(二)	9,741,493.24	4,588,380.55
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		14,054.79	26,725
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,209,822.88	261,788.48
流动资产合计		21,132,979.54	26,447,302.45

非流动资产：		0.00	0.00
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	8,400,000	8,400,000
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产			
固定资产		22,897,643.07	24,465,552.57
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产			
使用权资产		622,473.94	978,173.26
无形资产		269,587.92	345,059.64
开发支出		0.00	0.00
商誉		0	0
长期待摊费用			
递延所得税资产		395,842.57	534,937.72
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		32,585,547.50	34,723,723.19
资产总计		53,718,527.04	61,171,025.64
流动负债：			
短期借款		8,097,634.72	1,001,069.45
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		4,895,604.47	7,802,687.97
预收款项		0	0
卖出回购金融资产款		22,905	27989.23
应付职工薪酬		325,422.49	66,099.71
应交税费		0.00	4,391.82
其他应付款		8,212,414.72	3,069,322.96
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		756,574.93	627,100.00
流动负债合计		22,310,556.33	12,598,661.14
非流动负债：			
长期借款		5,007,680.57	8,012,666.66
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0

永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,007,680.57	8,012,666.66
负债合计		27,318,236.9	20,611,327.8
所有者权益（或股东权益）：			
股本		33,300,000	33,300,000
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		7,345,271.63	7,345,271.63
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备			
盈余公积		764,892.05	764,892.05
一般风险准备			
未分配利润		-15,009,873.54	-850,465.84
所有者权益（或股东权益）合计		26,400,290.14	40,559,697.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,718,527.04	61,171,025.64

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	五(二十八)	50,762,380.15	66,529,368.88
其中：营业收入	五(二十八)	50,762,380.15	66,529,368.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五(二十八)	65,009,179.5	65,926,548.72
其中：营业成本	五(二十八)	52,070,389.91	56,003,752.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额		0.00	0.00

提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五(二十九)	7,350.69	68,232.83
销售费用	五(三十)	2,365,280.34	2,009,863.80
管理费用	五(三十一)	4,391,275.47	3,713,607.90
研发费用	五(三十二)	5,141,051.55	3,033,570.86
财务费用	五(三十三)	1,033,831.54	1,097,521.12
其中：利息费用		1,037,307.07	1,070,811.18
利息收入			0.00
加：其他收益	五(三十四)	636,233.32	1,534,682.60
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五(三十五)	-2,700,886.94	110,565.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-7,162.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,311,452.97	2,240,905.56
加：营业外收入	五(三十六)	25,955.00	42,028.00
减：营业外支出	五(三十七)	-	1,422,150.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,285,497.97	860,782.88
减：所得税费用	五(三十八)	20,337.85	338,592.35
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-16,305,835.82	522,190.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,305,835.81	522,190.53
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,044,669.05	187,667.72
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,261,166.77	334,522.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-16,305,835.82	522,190.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-15,261,166.77	334,522.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,044,669.05	187,667.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.46	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李晶　　主管会计工作负责人：安洪波　　会计机构负责人：安洪波

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二(四)	29,623,973.64	41,394,953.72
减：营业成本	十二(四)	32,639,592.95	33,424,687.20
税金及附加		12.2	68,215.33
销售费用		2,365,280.34	1,923,539.41
管理费用		2,681,855.26	2,528,525.12
研发费用		3,377,108.80	2,111,539.91
财务费用		703,716.62	927,183.51
其中：利息费用		706,286.1	903,992.85
利息收入		10,979.17	0
加：其他收益		244,033.32	593,382.60
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		-2,120,753.34	828125.9
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,020,312.55	1,832,771.74
加：营业外收入		0.00	0.00
减：营业外支出		0.00	1,422,150.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,020,312.55	410,621.06
减：所得税费用		139,095.15	353,514.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,159,407.70	57,106.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,159,407.70	57,106.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5. 其他		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
4. 其他债权投资信用减值准备		0	0
5. 现金流量套期储备		0	0
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-14,159,407.7	57,106.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		70,976,797.48	77,465,029.59
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			
收到再保险业务现金净额			
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		571,060.17	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	6,878,381.05	10,916,187.42
经营活动现金流入小计		78,426,238.70	88,381,217.01
购买商品、接受劳务支付的现金		68,035,691.24	65,080,407.83
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		5,313,380.38	5,403,305.29
支付的各项税费		7,258.35	695,706.07
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	11,284,045.57	8,595,506.84
经营活动现金流出小计		84,640,375.54	79,774,926.03
经营活动产生的现金流量净额		-6,214,136.84	8,606,290.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,835,063.36	1,362,463.19
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,835,063.36	1,362,463.19
投资活动产生的现金流量净额		-4,835,063.36	-1,362,463.19

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			675,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			675,000.00
取得借款收到的现金		29,130,000.00	5,700,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,130,000.00	6,375,000.00
偿还债务支付的现金		17,700,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,038,728.46	1,056,825.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十八)	0.00	4,569,841.00
筹资活动现金流出小计		18,738,728.46	13,626,666.47
筹资活动产生的现金流量净额		10,391,271.54	-7,251,666.47
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		-657,928.66	-7,838.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,324,611.58	1,332,450.26
六、期末现金及现金等价物余额		666,682.92	1,324,611.58

法定代表人：李晶　　主管会计工作负责人：安洪波　　会计机构负责人：安洪波

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		39,025,998.51	46,282,836.21
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		255,012.49	597,463.44
经营活动现金流入小计		39,281,011.00	46,880,299.65
购买商品、接受劳务支付的现金		32,390,544.97	25,176,031.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,443,703.44	3,283,006.39
支付的各项税费		12.20	695,659.75
支付其他与经营活动有关的现金		5,100,096.68	6,481,765.36
经营活动现金流出小计		39,934,357.29	35,636,462.50
经营活动产生的现金流量净额		-653,346.29	11,243,837.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		868,697.10	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		868,697.10	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,215,442.96	219,753.34
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		3,215,442.96	219,753.34
投资活动产生的现金流量净额		-2,346,745.86	-219,753.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		16,100,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,100,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		714,706.92	893,513.26
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,569,841.00
筹资活动现金流出小计		12,714,706.92	11,463,354.26
筹资活动产生的现金流量净额		3,385,293.08	-11,463,354.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		385,200.93	-439,270.45
加：期初现金及现金等价物余额		797,011.60	1,236,282.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,182,212.53	797,011.60

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-2,484,811.74	5,645,498.84	44,011,196.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-2,484,811.74	5,645,498.84	44,011,196.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-15,261,166.77	-1,044,669.05	-16,305,835.82
（一）综合收益总额											-15,261,166.77	-1,044,669.05	-16,305,835.82
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-17,745,978.51	4,600,829.79	27,705,361.11

项目	2021 年												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-2,819,334.55	4,782,831.12	42,814,006.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-2,819,334.55	4,782,831.12	42,814,006.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											334,522.81	862,667.72	1,197,190.53
（一）综合收益总额											334,522.81	187,667.72	522,190.53
（二）所有者投入和减少资本												675,000.00	675,000.00
1．股东投入的普通股												675,000.00	675,000.00

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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四)所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	33,300,000.00				6,785,617.78				764,892.05		-2,484,811.74	5,645,498.84	44,011,196.93

法定代表人：李晶　　主管会计工作负责人：安洪波　　会计机构负责人：安洪波

（八）　母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-850,465.84	40,559,697.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-850,465.84	40,559,697.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,159,407.70	-14,159,407.70
（一）综合收益总额											-14,159,407.70	-14,159,407.70
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												

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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-15,009,873.54	26,400,290.14

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-907,572.80	40,502,590.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-907,572.80	40,502,590.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											57,106.96	57,106.96
（一）综合收益总额											57,106.96	57,106.96
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	33,300,000.00				7,345,271.63				764,892.05		-850,465.84	40,559,697.84

三、 财务报表附注

北京爱索能源科技股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

北京爱索能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2009 年 03 月 20 日。2016 年 5 月 9 日，在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，证券简称：爱索能源，证券代码：837034。公司类型：股份有限公司(中外合资、未上市)；注册地址：北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 23 层 2301 号，总部地址与注册地址相同。注册资本：人民币 3,330 万元;营业期限:长期;法定代表人:李晶。统一社会信用代码:91110108686919707E。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：工业自动化及节能系统、监测仪器仪表及控制元件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；销售自行开发软件产品；工业自动化系统集成；批发机械设备、建筑材料、仪器仪表；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续）组装压缩空气节能设备。组装压缩空气节能设备；组装压缩空气节能设备。（于 2012 年 11 月 14 日变更为外资企业）。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司属于节能技术推广服务业，主要服务类型是压缩空气系统整体解决方案；生产的产品是压缩空气系统节能相关产品，主要有空压站节能监控系统、智能气体泄漏检测仪、智能气体泄漏点扫描枪、气体增压柜、管道供气节能管理单元和打壳专用节气单元等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 19 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 2 家，较上年增加 1 家 3 级公司，具体见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。无导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对

于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九)金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险组合	债务人为信用风险较小的公司
关联方组合	债务人为公司关联方企业
资管项目管理费及证券客户款组合	债务人主要为资管项目及证券客户
账龄组合	除纳入单项评估信用风险的应收账款及低风险组合、关联方组合、资管项目管理费及证券客户款组合的应收账款

按照账龄组合确定预期用损失率：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3－4 年	50.00	50.00
4－5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4.存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2.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或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四） 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具	年限平均法	3-5		20.00-33.33
电子设备	年限平均法	0-3		33.33-100.00
机器设备	年限平均法	5-15		6.67-20.00
节能服务设施	年限平均法	收益期		

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）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。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七） 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	2-5	预计使用年限
专利	5	预计使用年限

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二)股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、销售商品收入的确认

公司的主营业务收入主要分为商品销售收入、合同能源管理模式下节能量保证型收入及合同能源管理模式下节能效益分享型收入。具体收入确认方法为：

（1）商品销售收入及合同能源管理模式下节能量保证型在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商

品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体为：

商品销售收入及合同能源管理模式下节能量保证型收入，在货物出库、安装调试完成并经客户验收合格后，依据取得的客户验收单确认收入。

（2）合同能源管理模式下节能效益分享型收入

合同能源管理模式下节能效益分享型收入系公司为用能单位提供节能服务项目的设计、投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以双方共同确定的节电量、协议价格和分享效益比为依据分享节能收益，运营期满后将节能服务项目移交给用能单位的业务模式。

合同能源管理模式下节能效益分享型收入，收入确认参照商品销售收入确认方法，具体为在节能设备验收合格并给客户带来节能效益后，按月或者合同约定的结算期间根据双方共同确定的节电量、协议价格和分享效益比确认合同能源管理收入。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十五)政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十七)租赁

1.租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期未发生重要会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物基础计算销项税额	6%、13%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
北京爱索能源科技股份有限公司	15%
包头中创节能装备科技有限公司	25%
山东爱索科技集团有限公司	15%
山东爱索膜科技有限公司	25%
济南爱索机电设备有限公司	25%
山东碳索科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1.根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的有关规定，北京爱索能源科技股份有限公司 2011 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业。2020 年 10 月通过高新技术企业连续认定，有效期三年。

2.根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认

定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的有关规定，山东爱索科技集团有限公司 2020 年 12 月 8 日被认定为高新技术企业，有效期三年。

3.根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）规定，自 2012 年 9 月起本公司取得的合同能源管理收入免征增值税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47.50	1,660.50
银行存款	1,535,332.52	1,322,951.08
其他货币资金		
合计	1,535,380.02	1,324,611.58

(二)应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,430,000.00	627,100.00
商业承兑汇票	-	
减：坏账准备	-	
合计	1,430,000.00	627,100.00

(三)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,575,589.78	16,107,989.70
1 至 2 年	2,816,401.46	1,349,720.42
2 至 3 年	699,605.52	5,462,107.07
3 至 4 年	3,139,466.44	700,185.99
4 至 5 年	-	560,500.00
5 年以上	560,500.00	-
减：坏账准备	3,837,580.13	4,457,225.68
合计	11,953,983.07	19,723,277.50

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10	9.61	1,516,969.10	100.00

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,274,594.10	90.39	2,320,611.03	16.26
其中：按账龄计提坏账准备组合	14,274,594.10	90.39	2,320,611.03	16.26
合计	15,791,563.20	100.00	3,837,580.13	24.30

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10	6.27	1,516,969.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	22,663,534.08	93.73	2,940,256.58	12.97
其中：按账龄计提坏账准备组合	22,663,534.08	93.73	2,940,256.58	12.97
合计	24,180,503.18	100.00	4,457,225.68	18.43

（1）期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
明岐铝轮毂仪征有限公司	1,516,969.10	1,516,969.10	5 年以上	100.00	破产清算
合计	1,516,969.10	1,516,969.10	5 年以上	100.00	

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按账龄计提坏账准备组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	8,575,589.78	5	428,779.49	16,036,587.04	5	801,829.35
1 至 2 年	2,744,998.80	10	274,499.88	1,349,720.42	10	134,972.04
2 至 3 年	699,605.52	30	209,881.66	4,016,540.63	30	1,204,962.19
3 至 4 年	1,693,900.00	50	846,950.00	700,185.99	50	350,093.00
4 至 5 年	-	-	-	560,500.00	80	448,400.00
5 年以上	560,500.00	-	560,500.00			
合计	14,274,594.10	_	2,320,611.03	22,663,534.08	_	2,940,256.58

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10	-	-	-	-	1,516,969.10
按组合计提坏账准备的应收账款	2,940,256.58	2,427,808.80	-	3,047,454.35	-	2,320,611.03

合计	4,457,225.68	2,427,808.80	-	3,047,454.35	-	3,837,580.13

4.本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为3,047,454.35元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海淼衡实业有限公司	货款	2,247,390.58	无法收回	总经理批准	否
上海赛捷能源科技有限公司	货款	400,000.00	无法收回	总经理批准	否
北京邦正巨元自动化设备有限公司	货款	400,063.77	无法收回	总经理批准	否
合计	-	3,047,454.35	-	-	-

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2,841,524.28	17.99	142,076.21
北京爱社时代科技有限公司	2,380,000.00	15.07	119,000.00
北京易航源科技有限公司	1,700,000.00	10.77	210,000.00
国家电投集团电能能源科技有限公司	1,690,000.00	10.70	845,000.00
明岐铝轮毂仪征有限公司	1,516,969.10	9.61	1,516,969.10
合计	10,128,493.38	64.14	2,833,045.31

(四)预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,416,919.96	71.18	2,374,558.36	67.18
1至2年	644,622.13	13.43	496,995.00	14.06
2至3年	217,975.00	4.54	137,061.40	3.88
3年以上	520,814.18	10.85	525,763.58	14.88
合计	4,800,331.27	100.00	3,534,378.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京爱索能源科技有限公司	上海庚雷压缩机设备有限公司	167,000.00	2-3年	未结算
北京爱索能源科技有限公司	江苏毓恒建设工程有限公司	124,400.00	3年以上	未结算
合计		291,400.00		

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
潍坊齐奥干燥设备科技有限公司	517,750.00	10.79
李文延	500,000.00	10.42
上海庚雷压缩机设备有限公司	436,391.35	9.09
北京嘉华新业商贸有限公司	400,000.00	8.33
阿特拉斯·科普柯（上海）贸易有限公司	206,454.50	4.30
合计	2,060,595.85	42.93

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,010,573.91	3,471,125.51
减：坏账准备	534,017.75	261,539.61
合计	8,476,556.16	3,209,585.90

1.其他应收款项

（1）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,935,540.87	3,245,574.97
备用金	67,833.04	183,298.85
保证金	7,200.00	27,800.00
押金	-	
其他	-	14,451.69
减：坏账准备	534,017.75	261,539.61
合计	8,476,556.16	3,209,585.90

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,591,576.09	2,600,898.51
1 至 2 年	1,391,797.82	707,467.00
2 至 3 年	-	157,160.00
3 至 4 年	22,200.00	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	5,000.00	5,600.00
减：坏账准备	534,017.75	261,539.61
合计	8,476,556.16	3,209,585.90

（3）坏账准备计提情况

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	261,539.61	-	-	261,539.61
2022 年 1 月 1 日余额在本期	261,539.61	-	-	261,539.61
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	273,078.14	-	-	273,078.14
本期转回	-	-	-	-
本期核销	600.00	-	-	600.00
其他变动	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	534,017.75			534,017.75

（4）坏账准备情况

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	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	261,539.61	273,078.14	-	600.00	-	534,017.75
合计	261,539.61	273,078.14	-	600.00	-	534017.754

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 600.00 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
互太（番禺）纺织印染有限公司	货款	600.00	无法收回	总经理批准	否
合计		600.00			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京易航源科技有限公司	往来款	8,681,100.29	1-2 年	96.34	502,981.70
任玉呈	往来款	56,000.00	1 年以内	0.62	2,800.00
山东宏诚家纺有限公司	往来款	20,000.00	3-4 年	0.22	1,000.00
王启源	往来款	14,133.00	1 年以内	0.16	706.65
张同意	往来款	9,090.00	1 年以内	0.10	454.50
合计		8,780,323.29		97.44	507,942.85

(六)存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,378,335.18	-	3,378,335.18	3,564,885.78		3,564,885.78
低值易耗品	14,054.79	-	14,054.79	26,725.00		26,725.00
在产品	-	-	-	4,604,769.77		4,604,769.77
库存商品	635,895.31	-	635,895.31	648,007.43		648,007.43
合同履约成本	2,630,173.69	-	2,630,173.69			
合计	6,658,458.97	-	6,658,458.97	8,844,387.98	-	8,844,387.98

(七)合同资产

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
第七人民医院项目	850,000.00	-	850,000.00			
合计	850,000.00	-	850,000.00			

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,155,597.37	1,234,256.65
预缴所得税	2,405.97	
合计	2,158,003.34	1,234,256.65

(九)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,020,621.90	34,082,429.84
固定资产清理		
减：减值准备	1,385,134.74	1,385,134.74
合计	33,635,487.16	32,697,295.10

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	节能服务设施	办公家具	电子设备	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	60,593,239.64	261,598.44	1,013,738.97	41,000.00	521,780.53	62,431,357.58
2.本期增加金额	4,502,625.25	-	-	-	893,568.14	5,396,193.39
（1）购置	19,417.48	-	-	-	893,568.14	912,985.62
（2）在建工程转入	4,483,207.77	-	-	-	-	4,483,207.77
3.本期减少金额	1,014,419.81	-	-	-	-	1,014,419.81
（1）处置或报废	1,014,419.81	-	-	-	-	1,014,419.81

项目	节能服务设施	办公家具	电子设备	运输设备	机器设备	合计
4.期末余额	64,081,445.08	261,598.44	1,013,738.97	41,000.00	1,415,348.67	66,813,131.16
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	27,409,352.66	228,278.22	691,547.68	10,548.98	9,200.20	28,348,927.74
2.本期增加金额	3,316,655.76	8,601.61	44,202.96	12,132.27	207,711.63	3,589,304.23
（1）计提	3,316,655.76	8,601.61	44,202.96	12,132.27	207,711.63	3,589,304.23
3.本期减少金额	145,722.71	-	-	-	-	145,722.71
（1）处置或报废	145,722.71	-	-	-	-	145,722.71
4.期末余额	30,580,285.71	236,879.83	735,750.64	22,681.25	216,911.83	31,792,509.26
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	1,385,134.74	-	-	-	-	1,385,134.74
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,385,134.74	-	-	-	-	1,385,134.74
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	32,116,024.63	24,718.61	277,988.33	18,318.75	1,198,436.84	33,635,487.16
2.期初账面价值	31,798,752.24	33,320.22	322,191.29	30,451.02	512,580.33	32,697,295.10

（2）截止 2022 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
节能服务设施	4,237,071.21	1,344,778.21		2,892,293.00	
合计	4,237,071.21	1,344,778.21		2,892,293.00	

(十)在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	124,450.67	1,416,266.43
工程物资	-	
减：减值准备	-	
合计	124,450.67	1,416,266.43

1.在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

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
冠洲项目二期	-	-	-	1,416,266.43		1,416,266.43
车间整改	124,450.67		124,450.67			
合计	124,450.67	-	124,450.67	1,416,266.43	-	1,416,266.43

（2）重大在建工程项目变动情况

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
山东-冠洲项目二期	-	-	-	1,416,266.43		1,416,266.43
车间整改	124,450.67		124,450.67			
合计	124,450.67	-	124,450.67	1,416,266.43	-	1,416,266.43

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
冠洲项目二期	100.00	100.00				自有资金、补助资金
车间整改	62.23	63.23				自有资金、补助资金
合计	——	——				

（十一） 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,067,098.09	1,067,098.09
2.本期增加金额	-	
（1）新增租赁		
3.本期减少金额		
（1）处置	-	
4.期末余额	1,067,098.09	1,067,098.09
二、累计折旧		
1.期初余额	88,924.83	88,924.83
2.本期增加金额	355,699.32	355,699.32
（1）计提	355,699.32	355,699.32
3.本期减少金额		
（1）处置	-	
4.期末余额	444,624.15	444,624.15
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	622,473.94	622,473.94

项目	房屋及建筑物	合计
2.期初账面价值	978,173.26	978,173.26

（十二） 无形资产

1.无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	899,227.83	270,160.01	1,169,387.84
2.本期增加金额			-
（1）购置			-
3.本期减少金额			-
（1）处置			-
4.期末余额	899,227.83	270,160.01	1,169,387.84
二、累计摊销			
1.期初余额	533,988.34	264,722.92	798,711.26
2.本期增加金额	79,245.36	399.36	79,644.72
（1）计提	79,245.36	399.36	79,644.72
3.本期减少金额			-
（1）处置			-
4.期末余额	613,233.70	265,122.28	878,355.98
三、减值准备			
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.期末余额			-
四、账面价值			-
1.期末账面价值	285,994.13	5,037.73	291,031.86
2.期初账面价值	365,239.49	5,437.09	370,676.58

（十三） 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	-	-		
资产减值准备	746,804.99	4,371,597.88	767,047.62	4,064,425.85
小计	746,804.99	4,371,597.88	767,047.62	4,064,425.85

2.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度	1,559,851.52	1,559,851.52	

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年度			
2024 年度	3,916,133.21	3,916,133.21	
2025 年度	3,766,666.29	3,807,382.24	
2026 年及以后年度	16,564,078.61	355,030.68	
合计	25,847,445.58	9,638,397.65	

（十四） 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	-	-	-	456,400.00		456,400.00
合计	-	-	-	456,400.00		456,400.00

（十五） 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,130,000.00	
抵押借款		
保证借款	10,500,687.50	6,700,000.00
信用借款	5,479,166.66	
应计利息	31,572.78	7,967.24
合计	21,141,426.94	6,707,967.24

（十六） 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,906,751.88	4,652,876.09
1 年以上	1,616,402.85	5,141,720.28
合计	4,523,154.73	9,794,596.37

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
沈阳市赛运建筑安装服务有限公司	676,435.19	未结算
山东多田智能装备有限公司	306,543.44	未结算
合计	982,978.63	

（十七） 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	294,188.15	581,906.88
合计	294,188.15	581,906.88

（十八） 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	233,679.62	5,456,785.84	5,013,680.76	676,784.70
离职后福利-设定提存计划	20,101.61	316,533.93	231,192.93	105,442.61
辞退福利		-	-	-
一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	253,781.23	5,773,319.77	5,244,873.69	782,227.31

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	141,809.05	5,099,746.71	4,661,124.12	580,431.64
职工福利费	43,193.40	16,360.00	7,300.00	52,253.40
社会保险费	5,517.24	200,546.58	197,316.09	8,747.73
其中：医疗保险费	5,149.04	188,048.18	186,886.84	6,310.38
工伤保险费	368.20	10,968.40	8,899.25	2,437.35
生育保险费		1,530.00	1,530.00	-
其他		-	-	-
住房公积金	7,808.00	91,364.60	99,172.60	-
工会经费和职工教育经费	35,351.93	48,767.95	48,767.95	35,351.93
短期带薪缺勤		-	-	-
短期利润分享计划		-	-	-
合计	233,679.62	5,456,785.84	5,013,680.76	676,784.70

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,528.66	305,157.37	222,402.81	102,283.22
失业保险费	572.95	11,376.56	8,790.12	3,159.39
企业年金缴费		-	-	-
合计	20,101.61	316,533.93	231,192.93	105,442.61

（十九） 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	791,511.15	
企业所得税	98,968.33	98,968.33
个人所得税	261.32	4,391.82
城市维护建设税	1,769.09	
教育费附加	1,263.63	
合计	893,773.52	103,360.15

（二十） 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	
应付股利	-	
其他应付款项	8,132,573.39	1,090,881.48
合计	8,132,573.39	1,090,881.48

1. 其他应付款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,932,662.50	848,532.50
备用金	191,272.17	233,692.10
代收代付款	8,638.72	8,656.88
合计	8,132,573.39	1,090,881.48

（二十一） 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书转让票据		627,100.00
待转销项税	756,574.93	
进项税额转出	46,000.80	
合计	802,575.73	627,100.00

（二十二） 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	5,000,000.00	8,000,000.00	3.95%
应计利息	7,680.57	12,666.66	
合计	5,007,680.57	8,012,666.66	

（二十三） 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,000,000.00			4,000,000.00	科技创业人才补助
合计	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冠洲项目二期	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
合计	4,000,000.00					4,000,000.00	

（二十四） 股本

项目	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	33,300,000.00						33,300,000.00

（二十五） 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,835,624.90			4,835,624.90
其他资本公积	1,949,992.88			1,949,992.88
其中：1.股份支付	2,524,465.41			2,524,465.41
2.其他	-574,472.53			-574,472.53
合计	6,785,617.78	-	-	6,785,617.78

（二十六） 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	764,892.05			764,892.05
合计	764,892.05			764,892.05

（二十七） 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-2,484,811.74	-2,819,334.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,484,811.74	-2,819,334.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,261,166.77	334,522.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,745,978.51	-2,484,811.74

（二十八） 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	50,762,380.15	52,070,389.91	66,529,368.88	56,003,752.21
合同能源管理	42,359,055.30	45,147,406.62	57,975,322.14	49,817,024.98
销售商品	8,403,324.85	6,922,983.29	8,431,405.24	6,146,627.23
技术服务	-	-	122,641.50	40,100.00
二、其他业务小计	-	-	-	-
其他				
合计	50,762,380.15	52,070,389.91	66,529,368.88	56,003,752.21

（二十九） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,280.80	39,792.28
教育费附加	3,057.69	28,423.05
印花税	12.20	17.50
合计	7,350.69	68,232.83

（三十） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	-	463,480.49
服务费	2,242,682.66	1,390,202.15
招待费	-	25,001.00
差旅费	12,661.00	8,609.05
摊销费	52,830.24	56,953.20
办公费	50,938.97	22,593.69
折旧费	-	1,028.09
前期检测材料费	-	30,177.36
运输费	6,167.47	236.00
维修费	-	3,800.00
其他	-	7,782.77
合计	2,365,280.34	2,009,863.80

（三十一） 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,394,471.57	2,009,852.18
中介机构服务费	-	2,040.00
房租	88,924.83	263,676.62
办公费	184,097.62	162,075.39
招待费	86,166.44	77,020.84
交通费	42,887.03	39,379.72
差旅费	135,832.72	50,956.93
通讯费	25,225.00	27,383.76
折旧费	382,447.32	167,353.57
摊销费	26,814.48	24,807.85
水电费	97,778.60	111,240.77
服务费	777,846.50	587,643.52
诉讼费	88,779.54	136,694.15
保险费	28,248.56	21,148.41
其他	31,755.26	32,334.19
合计	4,391,275.47	3,713,607.90

（三十二） 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,362,259.37	1,845,076.99
房租	266,774.49	282,848.76
折旧费	170,382.86	208,581.13
材料费	24,166.00	127,849.00
无形资产摊销	-	7,181.13
技术服务费	1,772,201.44	130,188.68
检测费	127,218.63	100,276.56
运输费	-	94,065.38
维保费	402,461.19	235,103.23
其他	15,587.57	2,400.00
合计	5,141,051.55	3,033,570.86

（三十三） 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,037,307.07	1,070,811.18
减：利息收入	15,390.79	4,943.33
汇兑损失	-	
减：汇兑收益	-	
手续费支出	11,915.26	31,653.27
其他支出	-	
合计	1,033,831.54	1,097,521.12

（三十四） 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	635,053.65	1,527,835.89	与收益相关
个税手续费	1,179.67	6,846.71	与收益相关
合计	636,233.32	1,534,682.60	

（三十五） 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-2,427,808.80	24,428.19
其他应收款信用减值损失	-273,078.14	86,137.11
合计	-2,700,886.94	110,565.30

（三十六） 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
其他	25,955.00	42,028.00	25,955.00
合计	25,955.00	42,028.00	25,955.00

（三十七） 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	-	1,422,150.68	

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
合计	-	1,422,150.68	

（三十八） 所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	95.22	98,968.33
递延所得税费用	20,242.63	239,624.02
合计	20,337.85	338,592.35

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-16,285,497.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,442,824.69
子公司适用不同税率的影响	-44,788.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,482.09
使用前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	
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	2,464,373.99
其他影响	95.22
所得税费用	20,337.85

（三十九） 现金流量表

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	636,233.32	3,284,682.60
往来款	5,919,715.61	7,584,533.49
保证金	35,600.00	
利息收入	11,063.56	4,943.33
其他	275,768.56	42,028.00
合计	6,878,381.05	10,916,187.42

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	6,508,401.52	5,307,346.33
往来款	4,637,321.46	3,280,998.01
其他	138,322.59	7,162.50
合计	11,284,045.57	8,595,506.84

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租方式支付的租金		4,276,778.00
融资租赁保证金及手续费		293,063.00
合计	-	4,569,841.00

（四十）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,305,835.81	522,190.53
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	2,700,886.94	-110,565.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,945,003.54	4,026,562.11
使用权资产折旧	-	88,924.83
无形资产摊销	79,644.72	85,534.69
长期待摊费用摊销	-	
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）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,037,307.07	1,070,811.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,242.63	239,624.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,185,929.01	-2,952,884.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,360,275.45	1,351,117.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,482,960.51	4,284,975.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,214,136.85	8,606,290.98
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		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,535,380.02	1,324,611.58
减：现金的期初余额	1,324,611.58	1,332,450.26
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	210,768.44	-7,838.68

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,535,380.02	1,324,611.58
其中：库存现金	47.50	1,660.50
可随时用于支付的银行存款	1,535,332.52	1,322,951.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,535,380.02	1,324,611.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

(一)合并范围发生变化的其他原因

本期新设立 1 家子公司，具体如下：

子公司名称	注册地	主要营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
辽阳爱索新环保节能科技有限公司	辽宁省辽阳市	辽阳市	许可项目：自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：工程和技术研究和试验发展，水环境污染防治服务，信息系统集成服务，智能控制系统集成，软件开发，园区管理服务，国内货物运输代理，节能管理服务，运行效能评估服务，合同能源管理，环保咨询服务，工程管理服务，太阳能发电技术服务，光伏发电设备租赁，环境保护专用设备制造，污水处理及其再生利用，大气污染治理，水污染治理，余热余压余气利用技术研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）等。	60.00		投资设立

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
包头中创节能装备科技有限公司	包头市青山区	包头市	组装节能设备；工业自动化及节能系统、检测仪器仪表及控制元件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；节能设备生产加工；销售自行开发软件产品。	100.00		投设设立
山东爱索科技集团有限公司	莱芜市莱城工业区	山东莱芜	工业自动化节能系统，检测仪器仪表及控制元件的技术开发、咨询、服务、转让、推广、培训；工业自动化系统集成；组装压缩空气节能设备。	49.00		投资设立
山东爱索膜科技有限公司	济南市莱芜区	山东莱芜	新材料技术研发；新型膜材料销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售等。	70.00		受让
济南爱索机电设备有限公司	济南市莱芜区	山东莱芜	机械设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；气体压缩机械制造；制冷、空调设备制造等。	100.00		投资设立
山东碳索科技有限公司	济南市莱芜区	山东莱芜	工程和技术研究和试验发展；节能管理服务；电力行业高效节能技术研发；温室气体排放控制技术研发等。	100.00		投资设立
辽阳爱索新环保节能科技有限公司	辽宁省辽阳市	辽阳市	许可项目：自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：工程和技术研究和试验发展，水环境污染防治服务，信息系统集成服务，智能控制系统集成，软件开发，园区管理服务，国内货物运输代理，节能管理服务，运行效能评估服务，合同能源管理，环保咨询服务，工程管理服务，太阳能发电技术服务，光伏发电设备租赁，环境保护专用设备制造，污水处理及其再生利用，大气污染治理，水污染治理，余热余压余气利用技术研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）等。	60.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	山东爱索科技集团有限公司	51%	-84,455.22		520,563.14

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	山东爱索科技集团有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	25,049,758.74	23,433,902.09
非流动资产	10,042,697.01	9,447,524.68
资产合计	35,092,455.75	32,881,426.77
流动负债	22,868,443.38	19,033,773.94
非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计	26,783,620.52	23,033,773.94
营业收入	32,174,378.09	32,978,037.14
净利润	-1,623,640.46	469,552.59

项目	山东爱索科技集团有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
综合收益总额	-1,623,640.46	469,552.59
经营活动现金流量	-5,391,552.35	-2,106,469.90

八、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李晶	控股股东、实际控制人	66.84	66.84

本公司最终控制方是李晶。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
蔡茂林	实际控制人的配偶
北京爱科索投资管理中心（有限合伙）	同一实际控制人，公司股东
江苏易尔派思电子科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
深圳范思德科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
苏州蚂蚁工场科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
江西壮龙无人机科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
北京壮龙无人机科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
工创研（北京）科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的企业
襄阳联航动力技术有限公司	蔡茂林担任该公司持股
北京瀚海云鉴科技有限公司	蔡茂林担任该公司监事
北京易代步科技有限公司	蔡茂林担任该公司监事
共青城精灵投资管理合伙企业（有限合伙）	蔡茂林能够对该合伙企业实施重大影响
深圳市快易优科技有限公司	蔡茂林能够对该企业实施重大影响
SBCVCFundIVCompanyLimited	持有公司股份 5%以上的股东
许未晴	公司的董事
杜丙同	公司的董事
李琛	公司的董事
赵理	公司的董事
王慈翊	公司的监事会主席
张少辉	公司的监事
常建	公司的职工代表监事

(四)关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
深圳蚂蚁工场科技有限公司	采购商品	24,359.00			

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
襄阳联航动力技术有限公司	销售商品		3,716,814.18

2. 关联担保情况

担保方	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
李晶、蔡茂林	爱索能源	3,000,000.00	2020/3/31	2022/1/4	是
李晶、蔡茂林、北京中技知识产权融资担保有限公司	爱索能源	10,000,000.00	2020/4/15	2022/3/14	是
李晶、蔡茂林、王超、许未晴	爱索能源	2,000,000.00	2020/7/9	2021/7/9	是
李晶	爱索能源	3,000,000.00	2020/4/15	2022/3/14	是
蔡茂林	爱索能源	5,000,000.00	2020/4/15	2022/3/14	是
北京中关村科技融资担保有限公司	爱索能源	1,000,000.00	2022/1/11	2023/1/11	否
北京中关村科技融资担保有限公司	爱索能源	1,000,000.00	2022/12/9	2023/12/9	否
李晶、杜丙同、蔡茂林	山东爱索	2,000,000.00	2022/5/31	2023/5/26	否
蔡茂林、李晶；杜丙同、刘迪	山东爱索	6,000,000.00	2022/12/26	2023/12/26	否
杜丙同	济南机电	500,000.00	2022/8/31	2023/8/26	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
北京爱科索投资管理中心（有限合伙）	拆入	776,800.00	2020/1/1	2023/12/31	2022 年 4 月 30 日已还款
李晶	拆入	7,500,000.00	2022/3/14	2028/3/14	

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	襄阳联航动力技术有限公司			1,700,000.00	85,000.00
	江西壮龙无人机科技有限公司			232,000.00	59,600.00
其他应收款	杜丙同	7,589.00	379.45		
	张少辉	3,000.00	150.00		
合计		10,589.00	529.45	1,932,000.00	144,600.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州蚂蚁工场科技有限公司		2,400,000.00
其他应付款	江苏易尔派思电子科技有限公司		17,953.88

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	杜丙同	87,000.00	6,146.60
	张少辉		14,566.50
合计		87,000.00	2,438,666.98

九、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二)或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，公司控股股东李晶持有公司股份 5,527,423 股因与少数股东中关村科技园区海淀园创业服务中心的股权回购纠纷被北京市第一中级人民法院司法冻结（案号为（2022）京 01 财保 197 号），占公司总股本 16.60%；冻结的股份不存在平仓风险，不会导致公司实际控制权发生变更，不会对公司的经营成果和财务状况产生影响。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,972,594.94	14,818,522.01
1 至 2 年	291,478.66	73,771.42
2 至 3 年		5,235,224.07
3 至 4 年	3,135,566.44	700,185.99
4 至 5 年		
5 年以上		
减：坏账准备	2,585,406.45	3,550,537.28
合计	5,814,233.59	17,277,166.21

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10	18.06	1,516,969.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,882,670.94	81.94	1,068,437.35	15.52
其中：按账龄计提坏账准备组合	5,938,670.94	70.70	1,068,437.35	15.52
组合 2：关联方组合	944,000.00	11.24		
合计	8,399,640.04	100.00	2,585,406.45	37.56

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10	7.28	1,516,969.10	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,310,734.39	92.72	2,033,568.18	10.53
其中：按账龄计提坏账准备组合	15,347,630.11	79.48	2,033,568.18	13.25
组合 2：关联方组合	3,963,104.28	20.52		
合计	20,827,703.49	100.00	3,550,537.28	17.05

（1）期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
明岐铝轮毂仪征有限公司	1,516,969.10	1,516,969.10	3-4 年	100.00	破产清算
合计	1,516,969.10	1,516,969.10	3-4 年	100.00	

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：按账龄计提坏账准备组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	4,028,594.94	5.00	201,429.75	10,784,015.07	5.00	539,200.75
1 至 2 年	220,076.00	10.00	22,007.60	73,771.42	10.00	7,377.14
2 至 3 年				3,789,657.63	30.00	1,136,897.29
3 至 4 年	1,690,000.00	50.00	845,000.00	700,185.99	50.00	350,093.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,938,670.94	--	1,068,437.35	15,347,630.11	——	2,033,568.18

②组合 2：按关联方计提坏账准备组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	944,000.00			3,963,104.28		
合计	944,000.00	--		3,963,104.28	--	

3.坏账准备情况

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	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,516,969.10					1,516,969.10
按组合计提坏账准备的应收账款	2,033,568.18	2,082,323.52		3,047,454.35		1,068,437.35
合计	3,550,537.28	2,082,323.52	-	3,047,454.35	-	2,585,406.45

4.本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 3,047,454.35 元。

其中：本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海淼衡实业有限公司	货款	2,247,390.58	无法收回	总经理批准	否
上海赛捷能源科技有限公司	货款	400,000.00	无法收回	总经理批准	否
北京邦正巨元自动化设备有限公司	货款	400,063.77	无法收回	总经理批准	否
合计		3,047,454.35			

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滨州盟威戴卡轮毂有限公司	2,841,524.28	33.83	142,076.21
国家电投集团电能能源科技有限公司	1,690,000.00	20.12	845,000.00
明岐铝轮毂仪征有限公司	1,516,969.10	18.06	1,516,969.10
徐州中联水泥有限公司	849,170.66	10.11	42,458.53
互太（番禺）纺织印染有限公司	63,000.00	0.75	3,150.00
合计	6,960,664.04	82.87	2,549,653.84

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,795,037.25	4,604,094.74
减：坏账准备	53,544.01	15,714.19
合计	9,741,493.24	4,588,380.55

1. 其他应收款项

（1）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	9,750,333.66	4,524,010.85
备用金	37,503.59	42,811.00
保证金	7,200.00	27,800.00
其他		9,472.89
减：坏账准备	53,544.01	15,714.19
合计	9,741,493.24	4,588,380.55

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,766,073.16	4,571,334.74
1 至 2 年	1,764.09	2,000.00
2 至 3 年		25,160.00
3 至 4 年	22,200.00	0
4 至 5 年		0
5 年以上	5,000.00	5,600.00
减：坏账准备	53,544.01	15,714.19
合计	9,741,493.24	4,588,380.55

（3）坏账准备计提情况

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	15,714.19			15,714.19
2022 年 1 月 1 日余额在本期	15,714.19			15,714.19
—转入第二阶段				-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	38,429.82			38,429.82
本期转回				-
本期核销	600			600.00
其他变动				-
2022 年 12 月 31 日余额	53,544.01			53,544.01

（4）坏账准备情况

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	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	15,714.19	38,429.82		600.00		53,544.01
合计	15,714.19	38,429.82		600.00		53,544.01

（5）本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 600.00 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
互太（番禺）纺织印染有限公司	往来款	600.00	无法收回	总经理批准	否
合计		600.00			

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京易航源科技有限公司	往来款	702,566.56	1 年以内	7.17	35,128.33
山东宏诚家纺有限公司	往来款	20,000.00	3-4 年	0.20	1,000.00
王启源	往来款	14,133.00	1 年以内	0.14	706.65
张同意	往来款	9,090.00	1 年以内	0.09	454.50
杜丙同	往来款	7,589.00	1 年以内	0.08	379.45
合计		753,378.56		7.68	37,668.93

(三)长期股权投资

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	8,400,000.00		8,400,000.00			8,400,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,400,000.00		8,400,000.00			8,400,000.00

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
包头中创节能装备科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
山东爱索科技集团有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
合计	8,400,000.00			8,400,000.00		

(四)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,623,973.64	32,639,592.95	41,394,953.72	33,424,687.20
合同能源管理	29,487,838.09	32,579,337.82	37,747,598.62	33,128,016.91
销售商品	136,135.55	60,255.13	3,647,355.10	296,670.29
合计	29,623,973.64	32,639,592.95	41,394,953.72	33,424,687.20

十三、 补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1．计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	636,233.32	
2．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,955.00	
3．减：所得税影响额	101,923.75	减项
4．少数股东影响额	179,946.49	减项
合计	380,318.08	

(二)净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-49.65	0.88	-0.46	0.01	-0.46	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	--50.89	1.63	-0.47	0.02	-0.47	0.02

北京爱索能源科技股份有限公司

二〇二三年四月十九日

第九节　备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

总经理办公室