



云谷科技

NEEQ: 838752

内蒙古云谷电力科技股份有限公司

Inner Mongolia Yun Gu Electric Power Technology 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	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录.....	114

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。

公司负责人杜宝龙、主管会计工作负责人苏贵英及会计机构负责人（会计主管人员）苏贵英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、客户和市场区域集中的风险	报告期内，公司主要客户为内蒙古电力（集团）有限责任公司，尽管已与其建立了长期稳固的合作关系，但未来若因产品性能及技术服务不能持续满足客户的需求，导致与主要客户的合作关系发生变化，将对公司的经营带来较大影响。
2、国内市场竞争加剧的风险	受国家产业政策的推动，智能电能表技术逐步成熟，标准化、同质化程度越来越高，市场竞争的加剧造成产品价格及毛利水平下降，如果企业不能持续提升技术水平，增强创新能力，则可能在市场竞争中处于不利地位。
3、实际控制人不当的风险	公司共同实际控制人杜宝龙、苏贵英和杜时雨三人直接持有公司 75.92%的股份，且杜时雨为机构股东内蒙古众银投资合伙企业（有限合伙）（持股比例 11.77%）的实际控制人，公司存在实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对发展战略、经营决策、人事安排、关联交易等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。
4、股权转让税务追缴风险	2013 年 9 月，有限公司第三次股权转让，每股净资产为 1.03 元；2014 年 12 月，有限公司第四次股权转让，每股净资产为

	1.55 元；2015 年 8 月，有限公司第五次股权转让，每股净资产为 1.78 元；这三次股权转让每股转让价格为 1.00 元，每股转让价格低于每股净资产。按照相关税法规定，低价转让股权，存在一定的税务追缴风险。
5、核心技术人才流失的风险	公司是以技术和创新为核心的高新技术企业，主要从事数据采集、大数据分析、采控终端、智能电能表的研发、生产及销售，属于知识密集型产业。公司已建立了经验丰富且稳定的技术研发和经营管理团队，公司核心技术人员通过多年的行业应用和技术探索积累了丰富的技术经验，形成了较强的技术优势，但随着公司快速扩张，对技术人才的需求会逐渐增加，公司可能面临技术人才不足的风险。
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
云谷科技、股份公司、公司	指	内蒙古云谷电力科技股份有限公司
股东大会	指	内蒙古云谷电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古云谷电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古云谷电力科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《内蒙古云谷电力科技股份有限公司章程》
高级管理人员	指	内蒙古云谷电力科技股份有限公司的总经理、财务负责人
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、安信证券	指	国融证券股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国家电网、国网	指	国家电网公司
南方电网、南网	指	中国南方电网有限责任公司
内蒙古电力公司、内蒙古电网	指	内蒙古电力（集团）有限责任公司

注：本报告中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，均是小数点四舍五入所致。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	内蒙古云谷电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Inner Mongolia Yun Gu Electric Power Technology Co.,Ltd
证券简称	云谷科技
证券代码	838752
法定代表人	杜宝龙

二、 联系方式

董事会秘书	武侠
联系地址	内蒙古包头市九原区天福广场 2A 座 18 层 1806 号
电话	0472-2600062
传真	0472-7166726
电子邮箱	service@ygdikj.cn
公司网址	www.ygdikj.cn
办公地址	内蒙古包头市九原区天福广场 2A 座 18 层 1806 号
邮政编码	014060
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	董事会办公室

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	2003 年 6 月 2 日
挂牌时间	2016 年 9 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-仪器仪表制造业（C40）-通用仪器仪表制造（C401）-电工仪器仪表制造（C4012）
主要业务	智能电表及相关智能设备的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	智能电能表、采控终端、电力工程施工、电力运维服务、综合能源管理服务、新能源开发应用及通信施工业务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	60,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（杜宝龙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杜宝龙），一致行动人为（苏贵英、杜时雨）

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	91150202767885326R	否
注册地址	内蒙古自治区包头市东河区铁西豪德贸易广场西南区 3 栋 19 号	否
注册资本	60,100,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券	
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张琼	张子贺
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼 A 座	

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	44,334,185.32	34,521,821.35	28.42%
毛利率%	15.62%	26.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,280,120.71	625,943.81	-304.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,195,035.17	865,892.09	238.01%
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）	-2.97%	1.44%	-
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）	-2.77%	1.99%	-
基本每股收益	-0.02	0.01	-300.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	65,587,946.11	69,940,326.86	-6.22%
负债总计	23,104,694.94	26,176,954.98	-11.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,483,251.17	43,763,371.88	-2.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.71	0.73	-2.74%
资产负债率%（母公司）	34.67	36.79	-
资产负债率%（合并）	35.23	37.43	-
流动比率	2.18	2.05	-
利息保障倍数	-0.79	5.98	-

(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	630,030.67	-8,049,422.25	107.83%
应收账款周转率	1.53	1.30	-
存货周转率	3.62	2.99	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.22%	18.08%	-
营业收入增长率%	28.42	14.52%	-
净利润增长率%	-304.51%	119.78%	-

(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	60,100,000	60,100,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
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）	80,710.40
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	-101,263.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,531.95
非经常性损益合计	-85,085.54
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-85,085.54

(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

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于亏损合同的判断”及“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”相关规定。采用本会计政策变更对财务报表无影响。

(2) 本公司自 2022 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定。采用本会计政策变更对财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是内蒙古自治区唯一一家电能计量设备生产商供应商，服务于国家电网和内蒙电网，同时也是一家专业为企业提供一站式电能综合服务的服务商，致力于为用户端提供能效管理和用电安全的系统解决方案，帮助用户实现能源的可视化管理，提供能源数据服务，为用户高效和安全用能保驾护航。公司技术团队长期从事电力计量、数据采集和通讯等相关技术研发，积累了深厚的研发经验，取得了丰硕的研发成果。公司拥有 6 项发明专利，9 项实用新型专利，15 项软件著作权，以及“驰名商标”、“知名商标”、“内蒙古企业技术中心”、“内蒙古企业研发中心”、“知识产权优势企业”等多项荣誉称号，公司自主研发的电力大数据分析平台被工信部评选为全国 50 个具备行业代表性和示范性的“大数据优秀产品、服务和应用解决方案案例”。

公司坚持以技术创新为核心，以客户需求为导向，保证技术创新与客户需求的同步，保持产品及服务的市场竞争力。报告期内，公司持续深化丹纳赫精益化管理模式的推行，坚持“效率领先”、“聚焦成长”、“创新突破”的原则，通过创建实施“赋能办”、“作战室”、“点检会”等精益转型工具和系统，将精益化管理理念贯穿融入到公司生产经营中，全面提升公司整体运营效率，降低成本，增强企业的核心竞争力。

公司经营逐步由产品供应商转向产品+服务的综合供应商，电能表生产经营中积累的技术和经验充分应用到电能服务中，拓展用电侧市场，打造新的业绩增长点，保证公司的持续稳步发展。针对供电侧，公司确立了“1 米宽、100 米深”的服务定位，除智能电能表、采控终端、电能表模块等硬件产品供应外，深度挖掘客户需求，提供电网运维服务、基础设施建设、老旧计量改造、中小修业务等服务，实现市场价值最大化的目标。针对用电侧，公司为用电企事业单位提供全方位的电能服务，包括运维服务、自管台区改造、电能监测、设备管理、代建代修、节能降耗、企业赋能等，帮助客户降低用电能耗、增强设备安全性、减少设备故障损失、改善电能质量，从而达到“节能-增效-安全”目的。

除了电力相关业务外，公司同步积极开拓新的产品、服务市场领域，为了响应国家提出的“碳中和、碳达峰”、“能源双控”的政策号召，公司提出“建设低碳区域、打造低碳社会”的低碳发展战略目标，该战略目标涵盖三项业务体系，一、企业节能降耗服务，公司为高耗能企业部署自主研发的节能设备，降低企业能耗，结合配套的能源管控展示平台，采用合同能源管理模式，为企业提供高效、精细化的能源管控服务。二、分布式光伏、风电投资建设，将能耗企业的厂房房顶、厂区空置区建设分布式光伏电站、微型风电站，采用“自发自用、余量上网”的模式，从而降低企业能源成本，减少火电使用量，提升新能源使用率，降低碳排放。三、清洁能源供热，北方大部分地区目前仍然使用燃煤供热，针对燃煤供热存在的碳排放严重、环境污染、能源使用率低等现象，公司提出“太阳能+电锅炉+地下储能”清洁供热方案，通过能源互补，实现低碳供热，积极参与各地区清洁能源供热改革，提供设备、安装、维护一体化供热改革服务。

报告期内公司的主要客户、商业模式、关键资源要素等未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上期期末		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	5,271,520.01	8.04%	8,928,044.11	12.77%	-40.96%
应收票据	2,000,000.00	3.05%	1,649,561.00	2.36%	21.24%
应收账款	27,033,017.85	41.22%	27,332,849.63	39.08%	-1.10%
存货	9,143,471.32	13.94%	11,541,433.02	16.50%	-20.78%
投资性房地产	7,660,854.92	11.68%	7,792,100.64	11.14%	-1.68%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	7,942,588.64	12.11%	8,197,142.95	11.72%	-3.11%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
无形资产	194,631.92	0.30%	244,501.18	0.35%	-20.40%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	13,403,607.72	20.44%	11,698,520.00	16.73%	14.58%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
预付款项	822,274.91	1.25%	2,578,853.11	3.69%	-68.11%
其他应收款	1,896,927.51	2.89%	803,516.20	1.15%	136.08%
应付账款	5,527,255.58	8.43%	9,962,953.08	14.24%	-44.52%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，公司货币资金余额为 527.15 万元，较上期期末下降了 40.96%，主要是因为 2022 年末新冠疫情影响逐步消退，公司主营业务的市场需求急剧增加，公司所获订单增加，需要支付上游企业的货款等资金较多，从而导致公司货币资金较上期期末降幅较大。

2、存货：报告期末，公司存货为 914.35 万元，较上期期末下降了 20.78%，主要是因为 2021 年受新冠疫情及芯片市场紧缺的影响，公司为了保障供货的及时性，加大了电能表库存备货数量，2022 年市场紧缺情况有所缓解，公司库存货物逐步降低。

3、预付账款：报告期末，公司预付账款余额为 82.23 万元，较上期期末下降了 68.11%，主要是因为 2021 年年末，公司的建筑钢材贸易业务属于定制类的建筑钢材，供货前需要向供应商支付预付款，上期报告期末存在 158.59 万元的钢材采购预付款，该业务合同已结束，所以本期预付账款较低。

4、应付账款：报告期末，应付账款余额为 552.73 万元，较期初下降了 44.52%，主要是因为 2021 年受新冠疫情及芯片市场紧缺的影响，公司为了保障供货的及时性，加大库存备货数量及订货的预付账款，2022 年芯片市场渐趋稳定，公司逐步降低和消纳上年度增加的存货及预付账款，所以本期采购金额较上期明显降低，形成的应付账款随之减少。

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	44,334,185.32	-	34,521,821.35	-	28.42%
营业成本	37,406,142.72	84.37%	25,461,657.20	73.76%	46.91%
毛利率	15.62%	-	26.24%	-	-
销售费用	2,717,269.31	6.13%	3,123,247.37	9.05%	-13.00%
管理费用	1,737,343.70	3.92%	2,996,571.64	8.68%	-42.02%
研发费用	2,452,226.21	5.53%	1,761,621.52	5.10%	39.20%
财务费用	656,215.28	1.48%	118,958.52	0.34%	451.63%
信用减值损失	-237,433.05	-0.54%	39,380.08	0.11%	-702.93%
资产减值损失	-11,639.89	-0.03%	-9,560.52	-0.03%	21.75%
其他收益	80,710.40	0.18%	45,937.75	0.13%	75.70%
投资收益	-42,770.55	-0.10%	-212,975.74	-0.62%	-79.92%
公允价值变动收益	-58,493.44	-0.13%	-52,624.00	-0.15%	11.15%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	-1,215,588.76	-2.74%	646,230.10	1.87%	-288.10%
营业外收入	632.99	0.00%	201.03	0.00%	214.87%
营业外支出	65,164.94	0.15%	20,487.32	0.06%	218.07%
净利润	-1,280,120.71	-2.89%	625,943.81	1.81%	-304.51%

项目重大变动原因：

1、毛利率：报告期内，公司毛利率为 15.62%，较上期的变动比例为-40.47%，主要是因为：（1）公司主营业务的电能表系列产品中三相电能表销售额大幅下降，2021 年内蒙古地区全面推行煤改电业务，电锅炉安装必须独立装配三相电能表，所以 2021 年三相电能表市场需求量大幅上升，而三相电能表较单相电能表和终端的毛利率偏高；（2）蒙西电网的集抄运维服务业务随着近年来的不断优化改善，集抄运维业务的标准不断提升，运维服务难度逐步加大，导致该项业务的成本投入逐步增加，该业务的毛利率随之降低。

2、管理费用：报告期内，公司管理费用为 173.73 万元，较上期降低了 42.02%，主要是因为 2022 年内蒙古地区春季和秋季两次大面积爆发新冠疫情，公司响应疫情防控政策，停业停产累计时间近 3 个月之久，导致管理费用较上期有所降低。

(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	44,031,050.72	34,326,776.37	28.27%
其他业务收入	303,134.60	195,044.98	55.42%
主营业务成本	37,139,642.65	25,227,198.46	47.22%
其他业务成本	266,500.07	234,458.74	13.67%

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
单相电能表	5,700,308.67	5,291,846.17	7.17%	81.04%	82.72%	-10.65%
三相电能表	8,579,598.68	7,147,231.40	16.70%	-40.37%	-34.11%	-32.16%
终端	1,611,979.94	1,477,718.15	8.33%	-57.90%	-57.13%	-16.46%
移动末端电源	969,600.00	703,900.43	27.40%	-42.46%	13.27%	-56.59%
其他产品	2,766,247.64	2,372,777.81	14.22%	-28.50%	-33.99%	100.62%
运维技术服务	8,239,607.61	4,811,011.29	41.61%	77.15%	233.31%	-39.67%
建筑安装服务	3,541,805.48	3,793,431.96	-7.10%	61.13%	99.38%	-152.86%
电信网元租赁服务	403,183.41	354,551.68	12.06%	-27.70%	-25.25%	-19.32%
汽车租赁收入	548,625.00	377,997.85	31.10%	-	-	-
房租收入	303,134.60	266,500.07	12.09%	-	-	-
电能表模块	8,306,485.84	7,478,837.79	9.96%	-	-	-
钢材	3,363,608.45	3,330,338.12	0.99%	-	-	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

(1) 单相电能表：报告期内，公司单相电能表的营业收入较上期增加 81.04%，主要因为蒙西电网从 2013 年开始全面安装智能电能表，根据国家标准《电子式电能表检定规程》（JJG596-2012 电子式电能表）中规定：“电能表检定周期一般不超过 8 年”，截止报告期，首批安装的智能电能表运行已达到轮换周期，单相电能表作为居民普通用户的用电计量器具，轮换带来巨大的市场增量，故公司报告期内单相电能表销售上升。

(2) 三相电能表：报告期内，公司主营业务的电能表系列产品中三相电能表收入变动较大，主要是因为销售额大幅下降，2021 年内蒙古地区全面推行煤改电业务，电锅炉安装必须独立装配三相电能表，所以 2021 年三相电能表市场需求量大幅上升，2022 年内蒙古煤改电工作已过初期全面推行阶段，三相电能表市场需求回归动态稳定状态而三相电能表较单相电能表和终端的毛利率偏高。

(3) 运维技术服务：报告期内，公司运维技术服务的收入较上期增加 77.15%，主要是因为 2021 年 10 月、11 月在原有的运维业务市场基础上拓展了巴彦淖尔市、阿拉善盟的运维市场，集抄运维服务合同期通常为一年，收入确认方式是按月确认收入，所以上两个地区的运维服务收入主要确认在了 2022 年，所以报告期内运维技术服务收入上升。

(4) 建筑安装服务：报告期内，公司的建筑安装较上期增加 61.13%，主要是因为报告期内，公司中标的施工项目增加，包括包头供电局表计轮换、乌兰察布线路工程，中标项目后，公司按照施工

合同要求积极组织施工，按照施工进度确认收入。

(5) 电能表模块：报告期内，蒙西电网对于电能表的通信模块进行全面升级，由原来的窄带模块升级为宽带模块，单独招标采购宽带模块，公司积极参与模块投标，获得 830.65 万元模块订单。

(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	内蒙古电力（集团）有限责任公司包头供电局	7,754,751.04	17.49%	否
2	内蒙古电力（集团）有限责任公司薛家湾供电分公司	5,533,008.84	12.48%	否
3	内蒙古电力（集团）有限责任公司乌兰察布电业局	3,917,831.86	8.84%	否
4	内蒙古电力（集团）有限责任公司阿拉善电业局	3,237,773.04	7.30%	否
5	包头市第四建筑有限责任公司	2,878,392.40	6.49%	否
	合计	23,321,757.18	52.60%	-

(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	青岛鼎信通讯科技有限公司	8,955,302.65	23.94%	否
2	华创广达（北京）电子技术有限公司	3,809,111.50	10.18%	否
3	内蒙古电力集团综合能源有限责任公司	2,417,316.64	6.46%	否
4	呼和浩特市益晨科技有限公司	2,196,991.15	5.87%	否
5	任丘市卓越电力金具有限公司	1,564,767.26	4.18%	否
	合计	18,943,489.20	50.64%	-

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	630,030.67	-8,049,422.25	107.83%
投资活动产生的现金流量净额	-2,572,188.17	-573,639.81	-348.40%
筹资活动产生的现金流量净额	1,046,774.13	6,565,050.66	-84.06%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年度增加了 107.83%，主要是因为 2021 年受新冠疫情及芯片市场紧缺的影响，公司为了保障供货的及时性，加大库存备货数量及订货的预付账款，2022 年芯片市场渐趋稳定，公司逐步降低和消纳上年度增加的存货及预付账款，存货及预付账款共计降低 415.45 万元，导致报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上期降幅较大。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年度降低了 348.40%，主要是因为公司截止报告期末基金投顾账户尚有 200 万元基金未赎回。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度降低了 84.06%，主要是由于公司近年受新冠疫情影响，另外新业务投资力度加大，所以流动资金需求增加，

所以从 2021 年贷款金额逐步加大，2021 年偿还 2020 年到期贷款 500.00 万元，2022 年偿还 2021 年到期贷款净额 1189.00 万元，导致报告期间筹资活动现金流出增加，从而现金流量净额降低。

(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
内蒙古亿云数据科技有限公司	控股子公司	大数据技术、云计算、技术服务	10,000,000	424,229.47	-1,158,323.74	0.00	-397.09
内蒙古蜘蛛网电能服务有限公司	控股子公司	承装（修、试）电力设施、售电业务	50,000,000	45,581.61	-58,756.82	0.00	-6,622.88

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
券商理财产品	自有资金	400,295.81	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	400,180.14	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	400,607.60	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	399,052.00	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	399,964.76	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	4,884.82	0.00	不存在
合计	-	2,004,985.13	0.00	-

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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项制度完善，内部控制体系运行良好，财务状况健康，资产结构良好，资金储备较为充分，管理层和核心技术人员队伍稳定，公司整体经营情况稳定。

报告期内，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情况；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况；也不存在无法获得主要生产、经营要素（如人员、厂房、设备、原材料等）的情况。

报告期内，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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）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

（三）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		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	900,000	860,400

公司于 2022 年 4 月 25 日召开了第二届董事会第十五次会议，审议《预计 2022 年度日常性关联交易》议案，并提交公司 2021 年度股东大会审议通过，预计 2022 年全年日常性关联交易金额为 900,000.00 元，2022 年公司关键管理人员薪酬实际发生额为 860,400.00 元。

公司关键管理人员为公司董事、监事、高级管理人员。

关键管理人员薪酬支付属于公司正常经营性薪酬支付，不存在损害公司利益的情况。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四) 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
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 8 日	-	挂牌	《同业竞争承诺》	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 8 日	-	挂牌	《住房公积金问题的承诺函》	住房公积金缴纳兜底承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 8 日	-	挂牌	《社保缴纳问题的承诺函》	社保缴纳的兜底承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 8 日	-	挂牌	《个税缴纳问题的承诺》	个税缴纳的兜底承诺	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 8 日		挂牌	《同业竞争承诺》	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 8 日		挂牌	《同业竞争承诺》	避免同业竞争	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	不涉及	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	不涉及	不涉及
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	不涉及	不涉及

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
投资性房地产	房产	抵押	6,891,767.40	10.51%	抵押借款
固定资产	房产	抵押	3,345,983.5	5.10%	抵押借款

货币资金	现金	保证金	238,859.27	0.36%	投标保证金
总计	-	-	10,476,610.17	15.97%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产抵押主要是用于银行贷款，贷款资金用于流动资金补存及项目投资建设投入，房产抵押后不影响公司正常办公使用及对外出租，对公司无不利影响。

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	25,474,723	42.39%	-10,831	25,463,892	42.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,501,797	30.79%	2,952	18,504,749	30.79%	
	董事、监事、高管	215,889	0.36%	21,662	237,551	0.40%	
	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	34,625,277	57.61%	10,831	34,636,108	57.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,197,192	56.90%	0	34,197,192	56.90%	
	董事、监事、高管	347,669	0.58%	0	347,669	0.58%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		60,100,000	-	0	60,100,000	-	
普通股股东人数							44

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	杜宝龙	39,833,979	0	39,833,979	66.28%	29,875,485	9,958,494	0	0
2	内蒙古众银投	7,074,000	2,200	7,076,200	11.77%	0	7,076,200	0	0

	资合伙企业 (有限合伙)								
3	苏贵英	5,762,275	0	5,762,275	9.59%	4,321,707	1,440,568	0	0
4	李秀芬	3,750,000	0	3,750,000	6.24%	0	3,750,000	0	0
5	曾煜斌	1,122,634	0	1,122,634	1.87%	0	1,122,634	0	0
6	杜文杰	563,558	0	563,558	0.94%	422,669	140,889	0	0
7	杨涛	193,964	0	193,964	0.32%	0	193,964	0	0
8	岳瑞琴	185,289	0	185,289	0.31%	0	185,289	0	0
9	孔德军	173,468	0	173,468	0.29%	0	173,468	0	0
10	刘芳	159,145	0	159,145	0.26%	0	159,145	0	0
合计		58,818,312	2,200	58,820,512	97.87%	34,619,861	24,200,646	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杜宝龙为公司控股股东、董事长,杜宝龙与苏贵英为夫妻关系,杜宝龙与杜时雨为父子关系,杜时雨为内蒙古众银投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人,实际控制内蒙古众银投资合伙企业(有限合伙),故杜宝龙、苏贵英、杜时雨为公司共同实际控制人。

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

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	抵押+保证借款	中国银行股份有限公司包头市东河支行	银行	3,000,000	2022年12月23日	2023年12月22日	3.95%
2	抵押+保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市民族东路华丽家族支行	银行	3,600,000	2022年8月10日	2023年8月9日	4.7%
3	信用+保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市民族东路华丽家族支行	银行	2,000,000	2022年9月20日	2023年9月19日	5.00%
4	信用借款	中国建设银行股份有限公司包头新都支行	银行	1,792,000	2021年9月15日	2023年3月15日	4.15%
5	抵押借款	包头农村商业银行股份有限公司九原支行	银行	2,890,000	2022年12月9日	2023年12月8日	5.50%
合计	-	-	-	13,282,000	-	-	-

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
杜宝龙	董事长	男	否	1962年1月	2022年6月17日	2025年6月16日
苏贵英	董事兼财务负责人	女	否	1974年4月	2022年6月17日	2025年6月16日
杜文杰	董事兼总经理	男	否	1986年11月	2022年6月17日	2025年6月16日
武侠	董事	男	否	1989年3月	2022年6月17日	2025年6月16日
李慧敏	董事	男	否	1987年5月	2022年6月17日	2025年6月16日
李鹏	监事会主席	男	否	1988年5月	2022年6月17日	2025年6月16日
倪苗苗	监事	男	否	1990年9月	2022年6月17日	2025年6月16日
石文光	职工监事	男	否	1981年9月	2022年6月17日	2025年6月16日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、董事长杜宝龙与董事兼财务负责人苏贵英为夫妻关系，杜宝龙、苏贵英为公司共同实际控制人。

公司董事李慧敏与股东杨涛为夫妻关系，杨涛不在公司任职。

除此以外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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
陈磊	监事会主席	离任	无	换届	
李鹏	无	新任	监事会主席	换届	

关键岗位变动情况

适用 不适用

(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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李鹏	监事会主席	21,662	0	21,662	0.036%	0	0
合计	-	21,662	-	21,662	0.036%	0	0

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：

李鹏，男，1988年5月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于包头钢铁技术学院，专科学历，2010年7月至2013年3月任内蒙古隆顺特钢有限公司车间技术员；2013年4月至2015年12月任内蒙古正安恒泰电力科技有限公司采购经理；2016年1月至2021年10月任内蒙古云谷电力科技股份有限公司物资生产中心总监；2021年11月至今任内蒙古云谷电力科技股份有限公司总经理助理。

(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	否	

总次数二分之一的情形		
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	否	

(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	7	0	0	7
生产人员	12	0	0	12
销售人员	11	0	2	9
技术人员	24	0	1	23
财务人员	4	0	0	4
施工人员	18	0	13	5
运维人员	49	0	6	43
员工总计	125	0	22	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	62	53
专科	47	43
专科以下	16	7
员工总计	125	103

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

<p>1、员工薪酬：公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工薪酬包括基本工资、绩效、奖金等，同时依据相关法规，为公司员工缴纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤险、生育险及公积金，并额外购买了人身意外伤害商业保险，建立了较为完善的奖惩和绩效考核管理制度，实现员工个人发展目标和公司发展目标的统一。</p> <p>2、员工培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，根据公司业务发展和管理技术要求，及时更新员工培训手册，强化理论和实践的结合，注重培训效果的检验。</p> <p>3、员工招聘：公司综合部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括市人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、网络招聘等来满足公司各部门岗位及正常运转的需要。</p> <p>4、公司承担费用的离退休工人数： 报告期内，无离退休人员。</p>

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。三会相关人员能够严格执行三会决议，公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整，监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司治理机制严格遵守各项法律法规，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利，最大限度维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权。

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行信息披露，股东大会的召集、召开、审议、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定，能够有效保障所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司发生的所有重大决策事项均严格遵照《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》的规定，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和义务，公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，公司重大决策事项程序合规、合法，未出现违法违规和重大缺陷，能够落实应尽的职责和义务。

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

2020年5月8日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议通过了修订公司章程议案，详见公司于2020年4月22日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《内蒙古云谷电力科技股份有限公司关于拟修订公司章程的公告》（公告编号2020-007）。

（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	2	4	4

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	未涉及
股东大会是否实施过征集投票权	否	未涉及
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	否	未涉及

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董、监、高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》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，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司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。

3、监事会：目前公司监事会为3人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召

集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《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。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人和控股股东之间不存在同业竞争关系。

(二) 资产完整情况

截至本报告出具之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(三) 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理独立。

(五) 财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(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

公司于 2017 年 4 月 25 日召开第一届董事会第九次会议及第一届监事会第六次会议分别审议通过了《关于<内蒙古云谷电力科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，并提交公司 2016 年年度股东大会审议，2017 年 4 月 27 日，公司在指定信息披露平台发布了《内蒙古云谷电力科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，公告编号：2017-018。

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，亦不存在监管部门对相关责任人采取问责或公开惩罚的情况。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守相关制度，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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天职业字[2023]18113 号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼 A 座	
审计报告日期	2022 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张琼	张子贺
	4 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	
审计报告		
天职业字[2023]18113 号		
<p>内蒙古云谷电力科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了内蒙古云谷电力科技股份有限公司（以下简称“云谷科技”）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。</p> <p>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，公允反映了云谷科技 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于云谷科技，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>云谷科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括云谷科技 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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>		

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，管理层负责评估云谷科技的持续经营能力，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云谷科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云谷科技的财务报告过程。

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，我们运用了职业判断，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对云谷科技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云谷科技不能持续经营。

（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）就云谷科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国·北京

二〇二三年四月二十四日

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	六、（一）	5,271,520.01	8,928,044.11

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、(二)	2,060,783.13	173,606.27
衍生金融资产			
应收票据	六、(三)	2,000,000.00	1,649,561.00
应收账款	六、(四)	27,033,017.85	27,332,849.63
应收款项融资			
预付款项	六、(五)	822,274.91	2,578,853.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(六)	1,896,927.51	803,516.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	9,143,471.32	11,541,433.02
合同资产	六、(八)	1,368,704.49	663,873.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(九)	193,171.41	34,844.90
流动资产合计		49,789,870.63	53,706,582.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、(十)	7,660,854.92	7,792,100.64
固定资产	六、(十一)	7,942,588.64	8,197,142.95
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十二)	194,631.92	244,501.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十三)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,798,075.48	16,233,744.77
资产总计		65,587,946.11	69,940,326.86

流动负债：			
短期借款	六、(十四)	13,403,607.72	11,698,520.00
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	六、(十五)		3,000,000.00
应付账款	六、(十六)	5,527,255.58	9,962,953.08
预收款项			
合同负债	六、(十七)	302,374.09	317,319.15
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	六、(十八)	937,895.34	471,853.61
应交税费	六、(十九)	1,558,577.55	465,197.43
其他应付款	六、(二十)	704,388.00	218,416.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十一)	334,149.96	
其他流动负债	六、(二十二)	30,502.20	42,695.20
流动负债合计		22,798,750.44	26,176,954.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十三)	305,944.50	
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		305,944.50	
负债合计		23,104,694.94	26,176,954.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十四)	60,100,000.00	60,100,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十五)	4,380,143.56	4,380,143.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十六)	25,346.18	25,346.18
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十七)	-22,022,238.57	-20,742,117.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,483,251.17	43,763,371.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		42,483,251.17	43,763,371.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,587,946.11	69,940,326.86

法定代表人：杜宝龙

主管会计工作负责人：苏贵英

会计机构负责人：苏贵英

(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		5,239,627.71	8,921,439.14
交易性金融资产		2,060,783.13	173,606.27
衍生金融资产			
应收票据		2,000,000.00	1,649,561.00
应收账款		27,033,017.85	27,332,849.63
应收款项融资			
预付款项		785,182.91	2,578,853.11
其他应收款		3,365,226.64	2,021,615.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,143,471.32	11,541,433.02
合同资产		1,368,704.49	663,873.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		193,171.41	34,844.90
流动资产合计		51,189,185.46	54,918,076.25
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,660,854.92	7,792,100.64
固定资产		7,942,588.64	8,197,142.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		194,631.92	244,501.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,798,075.48	16,233,744.77
资产总计		66,987,260.94	71,151,821.02
流动负债：			
短期借款		13,403,607.72	11,698,520.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,000,000.00
应付账款		5,660,109.03	9,962,953.08
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		937,895.34	471,853.61
应交税费		1,560,291.12	466,631.00
其他应付款		691,808.00	218,416.51
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		302,374.09	317,319.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		334,149.96	
其他流动负债		30,502.20	42,695.20
流动负债合计		22,920,737.46	26,178,388.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		305,944.50	
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		305,944.50	
负债合计		23,226,681.96	26,178,388.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本		60,100,000.00	60,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,380,143.56	4,380,143.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,346.18	25,346.18
一般风险准备			
未分配利润		-20,744,910.76	-19,532,057.27
所有者权益（或股东权益）合计		43,760,578.98	44,973,432.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,987,260.94	71,151,821.02

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		44,334,185.32	34,521,821.35
其中：营业收入	六、（二十八）	44,334,185.32	34,521,821.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,280,147.55	33,685,748.82
其中：营业成本	六、（二十八）	37,406,142.72	25,461,657.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十九)	310,950.33	223,692.57
销售费用	六、(三十)	2,717,269.31	3,123,247.37
管理费用	六、(三十一)	1,737,343.70	2,996,571.64
研发费用	六、(三十二)	2,452,226.21	1,761,621.52
财务费用	六、(三十三)	656,215.28	118,958.52
其中：利息费用	六、(三十三)	715,248.37	125,782.68
利息收入	六、(三十三)	63,313.29	15,362.05
加：其他收益	六、(三十四)	80,710.40	45,937.75
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	-42,770.55	-212,975.74
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）	六、(三十六)	-58,493.44	-52,624.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-237,433.05	39,380.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-11,639.89	-9,560.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,215,588.76	646,230.10
加：营业外收入	六、(三十九)	632.99	201.03
减：营业外支出	六、(四十)	65,164.94	20,487.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,280,120.71	625,943.81
减：所得税费用	六、(四十一)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,280,120.71	625,943.81
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）		-1,280,120.71	625,943.81
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,280,120.71	625,943.81
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		-1,280,120.71	625,943.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,280,120.71	625,943.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、（二）	-0.02	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	-0.02	0.01

法定代表人：杜宝龙

主管会计工作负责人：苏贵英

会计机构负责人：苏贵英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十六、（四）	44,334,185.32	34,521,821.35
减：营业成本	十六、（四）	37,406,142.72	25,461,657.20
税金及附加		310,950.33	223,692.57
销售费用		2,717,269.31	3,123,247.37
管理费用		1,671,096.45	2,990,571.64
研发费用		2,452,226.21	1,761,621.52
财务费用		655,195.31	117,360.89
其中：利息费用			125,782.68
利息收入			15,339.64

加：其他收益		80,710.40	45,937.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	-42,770.55	-212,975.74
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）		-58,493.44	-52,624.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-237,433.05	39,380.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,639.89	-9,560.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,148,321.54	653,827.73
加：营业外收入		632.99	201.03
减：营业外支出		65,164.94	20,487.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,212,853.49	633,541.44
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,212,853.49	633,541.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,212,853.49	633,541.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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		-1,212,853.49	633,541.44
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		39,713,661.73	35,686,844.49
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			27,422.19
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	10,596,942.44	13,870,750.96
经营活动现金流入小计		50,310,604.17	49,585,017.64
购买商品、接受劳务支付的现金		33,062,953.07	39,531,439.94
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		4,728,931.69	3,858,071.45
支付的各项税费		929,395.98	846,881.02
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十二）	10,959,292.76	13,398,047.48
经营活动现金流出小计		49,680,573.50	57,634,439.89
经营活动产生的现金流量净额	六、（四十三）	630,030.67	-8,049,422.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,900,003.45	1,001.39
取得投资收益收到的现金		11,555.70	30,163.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,911,559.15	31,164.39

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		583,747.32	604,804.20
投资支付的现金		6,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,483,747.32	604,804.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,572,188.17	-573,639.81
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		13,490,000.00	11,682,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,490,000.00	11,682,000.00
偿还债务支付的现金		11,890,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,225.87	116,949.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,443,225.87	5,116,949.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,046,774.13	6,565,050.66
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	六、（四十三）	-895,383.37	-2,058,011.40
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十三）	5,928,044.11	7,986,055.51
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十三）	5,032,660.74	5,928,044.11

法定代表人：杜宝龙

主管会计工作负责人：苏贵英

会计机构负责人：苏贵英

（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		39,713,661.73	35,686,844.49
收到的税费返还			27,422.19
收到其他与经营活动有关的现金		10,597,080.77	13,870,828.08
经营活动现金流入小计		50,310,742.50	49,585,094.76
购买商品、接受劳务支付的现金		32,939,297.57	39,531,439.94
支付给职工以及为职工支付的现金		4,728,931.69	3,775,143.03
支付的各项税费		929,395.98	929,809.44
支付其他与经营活动有关的现金		11,108,373.92	13,396,147.44
经营活动现金流出小计		49,705,999.16	57,632,539.85

经营活动产生的现金流量净额		604,743.34	-8,047,445.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,900,003.45	1,001.39
取得投资收益收到的现金		11,555.70	30,163.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,911,559.15	31,164.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		583,747.32	604,804.20
投资支付的现金		6,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,483,747.32	604,804.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,572,188.17	-573,639.81
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		13,490,000.00	11,682,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,490,000.00	11,682,000.00
偿还债务支付的现金		11,890,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		553,225.87	116,949.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,443,225.87	5,116,949.34
筹资活动产生的现金流量净额		1,046,774.13	6,565,050.66
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		-920,670.70	-2,056,034.24
加：期初现金及现金等价物余额		5,921,439.14	7,977,473.38
六、期末现金及现金等价物余额		5,000,768.44	5,921,439.14

(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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		- 20,742,117.86		43,763,371.88
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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		- 20,742,117.86		43,763,371.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,280,120.71		-1,280,120.71
（一）综合收益总额											-1,280,120.71		-1,280,120.71
（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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	22,022,238.57	42,483,251.17
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	-----------	--	---	---------------	---------------

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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	21,368,061.67	43,137,428.07
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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	21,368,061.67	43,137,428.07
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											625,943.81		625,943.81
（一）综合收益总额											625,943.81		625,943.81
（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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	43,763,371.88

											20,742,117.86		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--

法定代表人：杜宝龙

主管会计工作负责人：苏贵英

会计机构负责人：苏贵英

(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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		- 19,532,057.27	44,973,432.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		- 19,532,057.27	44,973,432.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-1,212,853.49	-1,212,853.49
(一) 综合收益总额											-1,212,853.49	-1,212,853.49
(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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	43,760,578.98
											20,744,910.76	

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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	44,339,891.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		-	44,339,891.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											633,541.44	633,541.44
(一) 综合收益总额											633,541.44	633,541.44
(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	60,100,000.00				4,380,143.56				25,346.18		19,532,057.27	44,973,432.47

三、 财务报表附注

内蒙古云谷电力科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

(1) 公司概况

公司注册中文名称: 内蒙古云谷电力科技股份有限公司(以下简称“云谷科技”或“本公司”)

公司统一社会信用代码: 91150202767885326R

注册资本: 人民币 6,010.00 万元

法定代表人: 杜宝龙

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址: 内蒙古自治区包头市东河区铁西豪德贸易广场西南区 3 栋 19 号

经营范围: 建设工程施工;建设工程设计;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;电气安装服务;供电业务;电工仪器仪表制造;电工仪器仪表销售;供应用仪器仪表制造;供应用仪器仪表销售;电力设施器材制造;电力设施器材销售;机械电气设备制造;机械电气设备销售;电力电子元器件制造;电力电子元器件销售;变压器、整流器和电感器制造;家用电器研发;家用电器制造;家用电器销售;家用电器安装服务;建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造;光伏设备及元器件制造;光伏设备及元器件销售;太阳能热利用装备销售;安防设备销售;数字视频监控系统销售;电线、电缆经营;金属结构销售;物联网应用服务;合同能源管理;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;软件开发;大数据服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;园林绿化工程施工;工程管理服务;对外承包工程;劳务服务(不含劳务派遣);非居住房地产租赁;机械设备租赁;计算机及通讯设备租赁;小微型客车租赁经营服务。

营业期限: 2003 年 06 月 02 日至 2050 年 06 月 01 日

(2) 公司历史沿革

云谷科技成立于 2003 年 6 月 2 日, 注册资本为人民币 30 万元, 设立时名称为“包头市正安恒泰电气设备有限责任公司”, 法定代表人: 杜宝龙, 公司类型为有限责任公司, 注册地址: 内蒙古自治区包头市东河区铁西豪德贸易广场西南区 3 栋 19 号。公司注册号为 150202000005983。

2015年12月8日，企业进行改制，有限公司召开股东会，形成如下决议：有限公司全体股东一致同意：①将有限公司发起设立方式整体变更为股份有限公司，包头市正安恒泰电气设备有限责任公司（原企业名称）改制变更为“内蒙古云谷电力科技股份有限公司”；②根据内蒙古云谷电力科技股份有限公司出资人关于公司改制变更的股东会决议和改制后公司章程的规定，由公司全体出资人以其拥有的公司2015年10月31日净资产50,767,743.56元（其中实收资本28,379,997.00元，盈余公积2,163,639.59元，未分配利润20,224,106.97元）折合股份48,380,000.00股，每股面值人民币1.00元，其余2,387,743.56元转入公司的资本公积。各发起人按其在公司的出资比例所享有的净资产作为对公司的出资，享有相应的发起人股份。改制后公司的注册资本为人民币4,838.00万元。

2016年1月12日，云谷科技召开股东大会形成股东大会决议，全体股东一致同意吸纳梁家豪、陈强等人为本公司新股东。张耀、刘振宏等人以现金方式认购本公司本次定向发行的股份。本次发行价格为每股人民币1.17元，融资额共1,371.24万元，其中1,172.00万元计入注册资本，其余199.24万元计入公司资本公积。本次定向增发后公司股本变更为6,010.00万元，注册资本变更为6,010.00万元。

2016年9月23日起，云谷科技在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：云谷科技，代码：838752，转让方式为协议转让。

（3）公司的子公司及关联公司

本公司于2015年07月01日成立全资子公司内蒙古蜘蛛网电能服务有限公司，子公司注册资本人民币5,000.00万元，法人代表为杜宝龙，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），住所为内蒙古自治区包头稀土高新区黄河路北内蒙古炽盛高新建材公司院内，统一社会信用代码：911502913412796870，营业期限自2015年07月01日至2025年06月30日，经营范围：许可经营项目：承装（修、试）电力设施（凭许可证经营）；售电业务（未经许可或审批不得经营）。一般经营项目：电力配套服务；新能源技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电力项目投资；商务信息咨询；合同能源管理、电力技术开发、技术转让；计算机数据库管理及服务；电力设备、器材的销售及租赁。电力设备维修维护；电力金具、光缆金具、铁附件、电气设备、机电设备、电力线路器材、光电通讯器材、光缆、电线、电缆、电缆附件、防腐木杆的生产与销售；电力工程施工；通信网络工程安装、维护；网络线路、电话线路的安装及维护；室内外一体化集成分布系统的安装及维护；小区及通信基站的弱电及通信设备的安装、维护；通信基站建设、通信基站及通信设备租赁。登记机关为包头市工商行政管理局稀土高新技术产业开发区分局。

本公司于2017年3月3日成立全资子公司内蒙古亿云数据科技有限公司，子公司注册资本人民币1,000.00万元，法人代表为杜宝龙，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册地址为内蒙古自治区包头市东河区铁西豪德贸易广场西南区3栋19号，统一社会信用代码：91150123MA0N5CF38Q，营业期限自2017年3月3日至2027年3月2日，经营范围：无一般经营项目：大数据技术、云计算、信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；大数据分析处理、数据采集、数据集成、数据存储、数据应用；计算机系统设计；计算机系统集成。登记机关为和林格尔县市场监督管理

局。

(4) 股权情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司股东名单如下：

股东名称	出资方式	注册资本（元）	出资额	出资比例（%）
杜宝龙	货币	39,833,979.00	39,833,979.00	66.28
内蒙古众银投资合伙企业（有限合伙）	货币	7,074,000.00	7,074,000.00	11.77
苏贵英	货币	5,762,275.00	5,762,275.00	9.59
李秀芬	货币	3,750,000.00	3,750,000.00	6.24
曾煜斌	货币	1,122,634.00	1,122,634.00	1.87
杜文杰	货币	563,558.00	563,558.00	0.94
杨涛	货币	193,964.00	193,964.00	0.32
岳瑞琴	货币	185,289.00	185,289.00	0.31
孔德军	货币	173,468.00	173,468.00	0.29
刘芳	货币	159,145.00	159,145.00	0.26
张纪帅	货币	138,638.00	138,638.00	0.23
杨飞	货币	131,805.00	131,805.00	0.22
韩贵成	货币	107,221.00	107,221.00	0.18
裴志亮	货币	99,082.00	99,082.00	0.16
邱建会	货币	98,186.00	98,186.00	0.16
任艳飞	货币	83,246.00	83,246.00	0.14
常洁	货币	80,122.00	80,122.00	0.13
郝志国	货币	79,430.00	79,430.00	0.13
刘恕显	货币	71,598.00	71,598.00	0.12
吴继宽	货币	70,000.00	70,000.00	0.12
郭志强	货币	34,100.00	34,100.00	0.06
杜时雨	货币	29,487.00	29,487.00	0.05
刘建华	货币	25,571.00	25,571.00	0.04
李玉峰	货币	23,769.00	23,769.00	0.04
翟俊	货币	22,144.00	22,144.00	0.04
李鹏	货币	21,662.00	21,662.00	0.04
秦佳斌	货币	20,662.00	20,662.00	0.03
宿延全	货币	19,658.00	19,658.00	0.03

股东名称	出资方式	注册资本（元）	出资额	出资比例 （%）
梁家豪	货币	19,658.00	19,658.00	0.03
张锦碧	货币	19,000.00	19,000.00	0.03
王文波	货币	16,047.00	16,047.00	0.03
扈俊峰	货币	15,343.00	15,343.00	0.03
康建波	货币	15,343.00	15,343.00	0.03
赵小琴	货币	13,000.00	13,000.00	0.02
杨辉	货币	7,221.00	7,221.00	0.01
李庭	货币	7,221.00	7,221.00	0.01
陈鹏	货币	7,221.00	7,221.00	0.01
陈强	货币	1,906.00	1,906.00	0.00
陈立新	货币	1,000.00	1,000.00	0.00
娄树清	货币	1,000.00	1,000.00	0.00
李双利	货币	900.00	900.00	0.00
钟瑞贤	货币	347.00	347.00	0.00
王方洋	货币	100.00	100.00	0.00
	<u>合计</u>	<u>60,100,000.00</u>	<u>60,100,000.00</u>	<u>100.00</u>

（5）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2023年4月24日已经由本公司董事会会议决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的

财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：（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。

合营企业参与方应当按照《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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价

或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

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

(1) 预期信用损失一般模型

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

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时

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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对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，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 单项金额计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。	单项金额计提坏账准备的计提方法
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的组合 1 及无信用风险的组合 2。

确定依据

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

(2) 信用风险特征组合1的应收款项坏账准备以应收款项的账龄为基础，采用账龄分析法确定，计提比例列示如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 个月(含 6 个月)	-	-
6-12 个月 (含 12 个月)	3.00	3.00
12-24 个月 (含 24 个月)	10.00	10.00
24-36 个月 (含 36 个月)	20.00	20.00
36-48 个月 (含 48 个月)	50.00	50.00
48 个月以上	100.00	100.00

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款中的代扣缴保险、即征即退增值税、待抵扣进项税不计提坏帐准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价；周转材料于其领用时采用一次摊销法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司按照单项计提和组合法计提合同资产预期信用损失。

单项计提的判断条件：预期信用风险与组合存在显著差异。

组合计提：按照款项性质分为工程承包项目合同资产、尚未到期的质保金组合。每个组合区分账龄确定计提比例。

组合类型	计提比例
已完工未结算	1 年以内：-；1-3 年 10%；3 年以上 50%
质保金	0.3%
其他	0.3%

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为

其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率 （%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	3.00	2.43
机器设备	年限平均法	10.00	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	10.00	3.00	9.70
办公及电子设备	年限平均法	3.00	3.00	32.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用

状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十）使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账

面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（二十一）无形资产

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
软件使用权	10 年
专利权	1-10 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（二十二）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值,应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值,应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,应当将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。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十四）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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提出给予补偿,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。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（二十六）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十七）股份支付

1. 股份支付的种类

包括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

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，

按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十八）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布

或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

3. 收入确认的具体政策如下：

(1) 工程承包合同收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常包括房屋建筑建设、基础设施建设等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 销售商品的收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的

预计负债。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。商标使用权收入在协议期内按约定金额确认。

（二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

（三十）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获

得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十一）租赁

1. 租赁识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- （1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- （2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

4 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

5. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

6. 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

(1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- (2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

7. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，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。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

2021年12月，本公司取得内蒙古自治区高新技术企业证书，编号：GR202115000306，有效期3年，企业所得税按15.00%税率计提并缴纳。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2022年1月1日执行《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于亏损合同的判断”及“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”相关规定。采用本会计政策变更对财务报表无影响。

（2）本公司自2022年1月1日执行《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定。采用本会计政策变更对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本年度无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日。上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	5,031,655.90	5,927,042.72
其他货币资金	239,864.11	3,001,001.39
<u>合计</u>	<u>5,271,520.01</u>	<u>8,928,044.11</u>

2. 受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		3,000,000.00
其他保证金	238,859.27	
<u>合计</u>	<u>238,859.27</u>	<u>3,000,000.00</u>

3. 本公司期末无存放在境外的款项。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,060,783.13	173,606.27
其中：权益工具投资	55,798.00	168,788.00
债务工具投资	2,004,985.13	4,818.27
<u>合计</u>	<u>2,060,783.13</u>	<u>173,606.27</u>

（三）应收票据

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	2,000,000.00		1,649,561.00	
商业承兑汇票				

合计 2,000,000.00 2,000,000.00 1,649,561.00 1,649,561.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
0-6 个月(含 6 个月)	23,820,755.44
6-12 个月(含 12 个月)	1,527,074.94
12-24 个月(含 24 个月)	629,956.62
24-36 个月(含 36 个月)	1,410,266.45
36-48 个月(含 48 个月)	71,651.20
48 个月以上	43,124.00
<u>合计</u>	<u>27,502,828.65</u>

2. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	27,502,828.65	100.00	469,810.80	1.71			27,033,017.85
组合 1: 账龄分析法	27,502,828.65	100.00	469,810.80	1.71			27,033,017.85
组合 2: 不计提坏账准备							
<u>合计</u>	<u>27,502,828.65</u>	<u>100.00</u>	<u>469,810.80</u>	<u>1.71</u>			<u>27,033,017.85</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	27,591,892.77	100.00	259,043.14	0.94			27,332,849.63
组合 1: 账龄分析法	27,591,892.77	100.00	259,043.14	0.94			27,332,849.63
组合 2: 不计提坏账准备							

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	27,591,892.77	100.00	259,043.14	0.94	27,332,849.63

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提					
按组合计提	259,043.14	210,767.66			469,810.80
合计	259,043.14	210,767.66			469,810.80

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应 收账 款总 额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
内蒙古电力(集团)有限责任公司 薛家湾供电分公司	货款	6,264,051.86	0-6月	22.78	
内蒙古电力(集团)有限责任公司 乌兰察布供电分公司	货款	4,240,413.00	0-6月、6-12月	15.42	13,673.67
内蒙古电力(集团)有限责任公司 包头供电分公司	货款	4,024,833.18	0-6月	14.63	
包头市第四建筑有限责任公司	货款	3,252,583.40	0-6月	11.83	
内蒙古电力(集团)有限责任公司 鄂尔多斯供电分公司	货款	1,612,850.00	0-6月、6-12月	5.86	15,368.09
合计		19,394,731.44		70.52	29,041.76

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	420,482.50	51.14	2,224,525.40	86.26

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	57,191.70	6.95	53,127.71	2.06
2-3 年 (含 3 年)	43,400.71	5.28	300,700.00	11.66
3 年以上	301,200.00	36.63	500.00	0.02
<u>合计</u>	<u>822,274.91</u>	<u>100.00</u>	<u>2,578,853.11</u>	<u>100.00</u>

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	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
北京润阳新能源投资有限公司	非关联方	300,000.00	36.48
内蒙古海维建设工程项目管理有限公司	非关联方	145,657.00	17.71
国网计量中心有限公司	非关联方	49,200.00	5.98
中朵云建设有限公司	非关联方	39,465.89	4.80
中国石油天然气股份有限公司内蒙古包头销售分公司	非关联方	38,619.74	4.70
<u>合计</u>		<u>572,942.63</u>	<u>69.67</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,896,927.51	803,516.20
<u>合计</u>	<u>1,896,927.51</u>	<u>803,516.20</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	1,804,424.84
1-2年（含2年）	126,404.00
2-3年（含3年）	
3-4年（含4年）	2,015.00
4-5年（含5年）	
5年以上	138,239.00
<u>合计</u>	<u>2,071,082.84</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,386,453.60	486,651.92
备用金	684,629.24	464,354.22
<u>合计</u>	<u>2,071,082.84</u>	<u>951,006.14</u>

(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	147,489.94			<u>147,489.94</u>
2022年1月1日余额在本 期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	26,665.39			<u>26,665.39</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	174,155.33			<u>174,155.33</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	147,489.94	26,665.39			174,155.33
合计	147,489.94	26,665.39			174,155.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
包头市第四建筑有限责任公司	保证金	700,000.00	1年以内	33.80	
中国移动通信集团内蒙古有限公司	保证金	179,918.60	1年以内	8.69	
武侠	备用金	152,400.00	1年以内	7.36	
倪苗苗	备用金	138,494.69	1年以内	6.69	
内蒙古正源信通项目管理有限公司	保证金	101,815.00	1-2年、3-4年	4.92	10,907.50
合计		1,272,628.29		61.46	10,907.50

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,368,150.03	1,294.31	2,366,855.72	3,081,198.87	1,294.31	3,079,904.56
库存商品	4,601,656.41	894,082.53	3,707,573.88	7,564,379.68	882,442.64	6,681,937.04
周转材料	142,841.11		142,841.11	140,711.14		140,711.14
发出商品	806,321.21		806,321.21	131,237.29		131,237.29
合同履约成本	2,119,879.40		2,119,879.40	1,507,642.99		1,507,642.99
合计	10,038,848.16	895,376.84	9,143,471.32	12,425,169.97	883,736.95	11,541,433.02

2. 存货跌价准备

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	1,294.31					1,294.31
库存商品	882,442.64	11,639.89				894,082.53
合计	883,736.95	11,639.89				895,376.84

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	技术规范（CMC）已被淘汰

（八）合同资产

1. 合同资产情况

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
已完工未结算	1,368,704.4		1,368,704.4	663,873.85		663,873.8
	9		9			5
合计	1,368,704.4		1,368,704.4	663,873.85		663,873.8
	<u>9</u>		<u>9</u>	<u>663,873.85</u>		<u>5</u>

（九）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	193,171.41	1,143.07
预缴税金		33,701.83
合计	193,171.41	34,844.90

（十）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,647,354.50	<u>9,647,354.50</u>
2. 本期增加金额	99,900.20	<u>99,900.20</u>
3. 本期减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4. 期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,855,253.86	<u>1,855,253.86</u>
2. 本期增加金额	231,145.92	<u>231,145.92</u>
(1) 计提或摊销	231,145.92	<u>231,145.92</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
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	7,660,854.92	<u>7,660,854.92</u>
2. 期初账面价值	7,792,100.64	<u>7,792,100.64</u>

备注：账面原值本期增加金额为办理房产证契税费用。

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

(十一) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,942,588.64	8,197,142.95
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>7,942,588.64</u>	<u>8,197,142.95</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
1. 期初余额	4,036,280.10	6,740,309.64	3,762,863.72	596,411.79	<u>15,135,865.25</u>
2. 本期增加金额			1,098,506.09		<u>1,098,506.09</u>
(1) 购置			1,098,506.09		<u>1,098,506.09</u>
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额		104,192.00			<u>104,192.00</u>
(1) 处置或报废		104,192.00			<u>104,192.00</u>
4. 期末余额	4,036,280.10	6,636,117.64	4,861,369.81	596,411.79	<u>16,130,179.34</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	756,993.44	2,951,885.68	2,639,170.53	590,672.65	<u>6,938,722.30</u>
2. 本期增加金额	111,909.54	628,021.42	503,198.30	5,739.14	<u>1,248,868.40</u>
(1) 计提	111,909.54	628,021.42	503,198.30	5,739.14	<u>1,248,868.40</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	868,902.98	3,579,907.10	3,142,368.83	596,411.79	<u>8,187,590.70</u>
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	3,167,377.12	3,056,210.54	1,719,000.98		<u>7,942,588.64</u>
2. 期初账面价值	3,279,286.66	3,788,423.96	1,123,693.19	5,739.14	<u>8,197,142.95</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

本公司无经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	325,488.75	180,355.68	<u>505,844.43</u>
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	325,488.75	180,355.68	<u>505,844.43</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	179,464.73	81,878.52	<u>261,343.25</u>
2. 本期增加金额	32,548.86	17,320.40	<u>49,869.26</u>
(1) 计提	32,548.86	17,320.40	<u>49,869.26</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	212,013.59	99,198.92	<u>311,212.51</u>
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	113,475.16	81,156.76	<u>194,631.92</u>
2. 期初账面价值	146,024.02	98,477.16	<u>244,501.18</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产、递延所得税负债

无。

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,746,929.10	7,002,932.10
存货跌价准备	895,376.84	883,736.95
坏账准备	643,966.13	406,533.08
<u>合计</u>	<u>3,286,272.07</u>	<u>8,293,202.13</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		6,536,123.71	
2023			
2024			
2025	466,808.39	466,808.39	
2026			
2027	1,280,120.71		
<u>合计</u>	<u>1,746,929.10</u>	<u>7,002,932.10</u>	

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,560,720.83	7,900,891.52
保证借款	2,028,038.89	2,003,300.00
信用借款	1,814,848.00	1,794,328.48
<u>合计</u>	<u>13,403,607.72</u>	<u>11,698,520.00</u>

注：本公司将各类资产向银行抵押作为借款之担保及借款提供保证的情况参见附注六、(四十四)。

(十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,000,000.00
<u>合计</u>		<u>3,000,000.00</u>

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购货款	5,527,255.58	9,962,953.08
<u>合计</u>	<u>5,527,255.58</u>	<u>9,962,953.08</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	275,254.09	268,552.47
预收房租款	27,120.00	48,766.68
<u>合计</u>	<u>302,374.09</u>	<u>317,319.15</u>

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	471,853.61	4,641,375.48	4,448,306.42	664,922.67
二、离职后福利中-设定提存计划负债		552,922.88	279,950.21	272,972.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>471,853.61</u>	<u>5,194,298.36</u>	<u>4,728,256.63</u>	<u>937,895.34</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	280,216.11	4,217,521.84	4,150,315.71	347,422.24
二、职工福利费		92,540.80	92,540.80	
三、社会保险费		222,408.80	201,609.91	20,798.89
其中：医疗保险费		215,716.85	198,227.00	17,489.85
工伤保险费		6,691.95	3,382.91	3,309.04
生育保险费				
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	191,637.50	108,904.04	3,840.00	296,701.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>471,853.61</u>	<u>4,641,375.48</u>	<u>4,448,306.42</u>	<u>664,922.67</u>

3. 设定提存计划列示

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		535,402.89	270,987.99	264,414.90
2. 失业保险费		17,519.99	8,962.22	8,557.77
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>552,922.88</u>	<u>279,950.21</u>	<u>272,972.67</u>

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,458,285.09	399,416.89
城市维护建设税	48,337.58	27,202.50
教育费附加	34,526.85	19,185.42
个人所得税	3,402.73	4,077.79
其他税费	14,025.30	15,314.83
<u>合计</u>	<u>1,558,577.55</u>	<u>465,197.43</u>

(二十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	704,388.00	218,416.51
<u>合计</u>	<u>704,388.00</u>	<u>218,416.51</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工垫付款	401,951.76	7,474.30

款项性质	期末余额	期初余额
押金	182,164.00	134,330.30
预提费用	30,000.00	15,000.00
代缴社保	7,692.24	51,377.49
转股个税		315.50
其他	82,580.00	9,918.92
<u>合计</u>	<u>704,388.00</u>	<u>218,416.51</u>

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	334,149.96	
<u>合计</u>	<u>334,149.96</u>	

(二十二) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
销项税额	30,502.20	42,695.20
<u>合计</u>	<u>30,502.20</u>	<u>42,695.20</u>

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
分期购车款	305,944.50	
<u>合计</u>	<u>305,944.50</u>	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	34,625,277.00				10,831.00	10,831.00	34,636,108.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
3. 其他内资持股	34,625,277.00				10,831.00	10,831.00	34,636,108.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	34,625,277.00				10,831.00	10,831.00	34,636,108.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	25,474,723.00				-10,831.00	-10,831.00	25,463,892.00
1. 人民币普通股	25,474,723.00				-10,831.00	-10,831.00	25,463,892.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	60,100,000.00						60,100,000.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (或股本溢价)	4,380,143.56			4,380,143.56
合计	4,380,143.56			4,380,143.56

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,346.18			25,346.18
合计	25,346.18			25,346.18

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-20,742,117.86	-21,368,061.67
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-20,742,117.86	-21,368,061.67
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,280,120.71	625,943.81
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,022,238.57	-20,742,117.86

(二十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,031,050.72	37,139,642.65	34,326,776.37	25,227,198.46
其他业务	303,134.60	266,500.07	195,044.98	234,458.74
<u>合计</u>	<u>44,334,185.32</u>	<u>37,406,142.72</u>	<u>34,521,821.35</u>	<u>25,461,657.20</u>

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	100,265.09	39,522.32	7%
教育费附加	72,387.38	28,230.23	3%、2%
房产税	77,390.23	86,196.80	从价计征 1.2%，从租计征 12%
土地使用税	3,381.76	3,381.76	12 元/平方米
印花税	22,439.28	19,895.70	0.03%
其他	35,086.59	46,465.76	
<u>合计</u>	<u>310,950.33</u>	<u>223,692.57</u>	

(三十) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,341,568.04	990,166.31

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	296,427.17	239,018.93
修理费	219,397.69	15,893.29
招标费	212,112.74	174,066.87
差旅费	170,065.51	241,831.55
办公费	151,902.11	116,306.06
劳动服务费	118,037.21	455,494.81
业务招待费	107,347.00	344,378.43
交通费	88,126.84	437,992.35
体系认证费		56,603.77
其他	12,285.00	51,495.00
<u>合计</u>	<u>2,717,269.31</u>	<u>3,123,247.37</u>

(三十一) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员费用	738,308.89	1,051,642.70
中介费	337,968.99	583,888.67
办公及房租费	256,120.44	413,163.32
折旧及摊销费	275,301.76	403,763.25
业务招待费	62,931.74	285,019.45
人力资源费	3,660.38	72,630.57
差旅费	19,188.68	65,142.77
残保金	32,957.82	32,957.82
其他	10,905.00	88,363.09
<u>合计</u>	<u>1,737,343.70</u>	<u>2,996,571.64</u>

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,075,727.28	1,470,843.01
材料费	108,577.91	23,141.71
服务费	138,502.71	31,012.56
检测费	41,323.15	114,038.18
折旧费	15,665.90	46,790.29
其他	72,429.26	75,795.77

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>2,452,226.21</u>	<u>1,761,621.52</u>

(三十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	715,248.37	125,782.68
减：利息收入	63,313.29	15,362.05
手续费	4,280.20	8,537.89
<u>合计</u>	<u>656,215.28</u>	<u>118,958.52</u>

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
留工扩岗补助	26,000.00	
研发补助项目资金	21,250.00	
稳岗补贴	20,073.76	7,040.63
增值税即征即退	11,740.84	23,504.49
个税手续费返还	1,645.80	15,392.63
<u>合计</u>	<u>80,710.40</u>	<u>45,937.75</u>

(三十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	11,555.70	30,163.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	100.31	2,176.84
资金拆借利息		-78,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-54,426.56	-167,315.58
<u>合计</u>	<u>-42,770.55</u>	<u>-212,975.74</u>

(三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-58,493.44	-52,624.00
<u>合计</u>	<u>-58,493.44</u>	<u>-52,624.00</u>

(三十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-210,767.66	26,560.37
其他应收款坏账损失	-26,665.39	12,819.71
<u>合计</u>	<u>-237,433.05</u>	<u>39,380.08</u>

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-11,639.89	-9,560.52
<u>合计</u>	<u>-11,639.89</u>	<u>-9,560.52</u>

(三十九) 营业外收入

1. 分类列示

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	632.99	201.03	632.99
<u>合计</u>	<u>632.99</u>	<u>201.03</u>	<u>632.99</u>

(四十) 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
赔偿款	65,094.59		65,094.59
非流动资产毁损报废损失		14,421.33	
其他	70.35	6,065.99	70.35
<u>合计</u>	<u>65,164.94</u>	<u>20,487.32</u>	<u>65,164.94</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,280,120.71	625,943.81

项目	本期发生额	上期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	-192,018.11	93,891.57
子公司适用不同税率的影响	-6,726.72	-759.72
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	19,980.91	68,518.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	178,763.92	-161,650.17
<u>所得税费用合计</u>		

(四十二) 现金流量表项目注释

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
备用金收回及往来款	6,735,674.58	7,818,682.35
保证金退款	3,779,761.03	6,010,724.97
利息收入	46,415.99	15,142.05
政府补助	34,490.84	23,356.82
其他收入	600.00	2,844.77
<u>合计</u>	<u>10,596,942.44</u>	<u>13,870,750.96</u>

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
备用金、保证金及往来款	9,972,810.49	12,360,934.01
支付的其他费用	661,117.40	620,084.71
支付的销售费用	325,364.87	417,028.76
<u>合计</u>	<u>10,959,292.76</u>	<u>13,398,047.48</u>

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,280,120.71	625,943.81

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	-11,639.89	-9,560.52
信用减值损失	-237,433.05	39,380.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,480,014.32	1,743,875.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	49,869.26	49,869.26
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）		14,421.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	58,493.44	52,624.00
财务费用（收益以“-”号填列）	715,248.37	125,782.21
投资损失（收益以“-”号填列）	42,770.55	212,975.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,386,321.81	-6,044,770.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-303,038.63	-8,280,737.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,270,454.80	3,420,773.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	630,030.67	-8,049,422.25

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	5,032,660.74	5,928,044.11
减：现金的期初余额	5,928,044.11	7,986,055.51
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	-895,383.37	-2,058,011.40

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,032,660.74	5,928,044.11

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,031,655.90	5,927,042.72
可随时用于支付的其他货币资金	1,004.84	1001.39
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	5,032,660.74	5,928,044.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	6,891,767.40	抵押借款
固定资产	3,345,983.50	抵押借款
货币资金	238,859.27	保证金
<u>合计</u>	<u>10,476,610.17</u>	

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
内蒙古蜘蛛网电能服务有限公司	内蒙古	包头市	电能服务	100.00		100.00	新设
内蒙古亿云数据科技有限公司	内蒙古	和林格尔县	大数据技术、云计算等	100.00		100.00	新设

九、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、应收账款、其他应收款、交易性金融资产。其主要目的在于为本公司的运营融资。本公司的金融工具导致的风险主要是信用风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

(1) 2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其	以公允价值计量且其变	合计
	金融资产	变动计入当期损益的	动计入其他综合收益的	
	金融资产	金融资产	金融资产	
货币资金	5,032,660.74			<u>5,032,660.74</u>
交易性金融资产		2,060,783.13		<u>2,060,783.13</u>
应收票据	2,000,000.00			<u>2,000,000.00</u>
应收账款	27,033,017.85			<u>27,033,017.85</u>
其他应收款	1,896,927.51			<u>1,896,927.51</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其	以公允价值计量且其变	合计
	金融资产	变动计入当期损益的	动计入其他综合收益的	
	金融资产	金融资产	金融资产	
货币资金	5,928,044.11			<u>5,928,044.11</u>
交易性金融资产		173,606.27		<u>173,606.27</u>
应收票据	1,649,561.00			<u>1,649,561.00</u>
应收账款	27,332,849.63			<u>27,332,849.63</u>
其他应收款	803,516.20			<u>803,516.20</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		13,403,607.72	<u>13,403,607.72</u>
应付账款		5,527,255.58	<u>5,527,255.58</u>
其他应付款		704,388.00	<u>704,388.00</u>
一年内到期的非流动负债		334,149.96	<u>334,149.96</u>
长期应付款		305,944.50	<u>305,944.50</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	计入当期损益的金融负债		
短期借款		11,698,520.00	<u>11,698,520.00</u>

金融负债项目	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	合计
应付票据		3,000,000.00	<u>3,000,000.00</u>
应付账款		9,962,953.08	<u>9,962,953.08</u>
其他应付款		218,416.51	<u>218,416.51</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

信用风险显著增加判断标准

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 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。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的

变化而降低的风险。

截至2022年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海、深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以2022年12月31日前最后一个交易日各权益工具市场收盘价计量。

同时，因为本公司自有权益工具为衍生工具的公允价值的基础，所以本公司还暴露于因本公司自身股价变化而产生的权益工具投资价格风险之下。

十、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	2,060,783.13			<u>2,060,783.13</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：权益工具投资	55,798.00			<u>55,798.00</u>
债务工具投资	2,004,985.13			<u>2,004,985.13</u>

（二）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

本公司期末持有上市公司股票作为金融工具，以市场报价确定公允价值。其公允价值如下表：

证券账户名称	证券资金账号	证券简称	证券代码	数量（股）	期末市价	期末市值	权利有无限制
云谷科技	67686	安泰股份	831063	5,200.00	3.05	15,860.00	无
云谷科技	67686	名品世家	835961	1,100.00	3.58	3,938.00	无
云谷科技	67686	唐鸿重工	836734	14,400.00	2.50	36,000.00	无
云谷科技	67686	国君现金管家货币	952100	4,884.82	1.00	4,884.82	无
云谷科技	270936	南方收益宝B	202308	400,295.81	1.00	400,295.81	无

证券账户名称	证券资金账号	证券简称	证券代码	数量(股)	期末市价	期末市值	权利有无限制
技							
云谷科技	270936	建信现金添益货币	003022	400,180.14	1.00	400,180.14	无
云谷科技	270936	南方天天利 B	003474	400,607.60	1.00	400,607.60	无
云谷科技	270936	兴全货币 A	340005	399,052.00	1.00	399,052.00	无
云谷科技	270936	平安金管家货币	003465	399,964.76	1.00	399,964.76	无
合计				2,025,685.13		2,060,783.13	

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	与本公司关系	实际控制人对公司的控股比例 (%)	实际控制人对公司的表决权比例 (%)
杜宝龙	控股股东、法定代表人、董事长 股东、杜宝龙与苏贵英之子，第二大股东	66.28	66.28
杜时雨	东内蒙古众银投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人	11.82	11.82
苏贵英	股东、与杜宝龙为夫妻关系	9.59	9.59

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与云谷科技关系	备注
杜宝龙	董事	股东
苏贵英	董事	股东
杜文杰	董事	股东
武侠	董事	
李慧敏	董事	
倪苗苗	监事	
李鹏	监事	
石文光	监事	

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杜宝龙、苏贵英	5,000,000.00	2022-12-23	2023-12-22	否
杜文杰、吉会婷	5,000,000.00	2022-12-23	2023-12-22	否
杜宝龙、苏贵英	3,600,000.00	2022-7-26	2023-7-26	否
杜宝龙	2,000,000.00	2022-9-27	2023-9-26	否
杜宝龙、苏贵英	2,890,000.00	2021-12-15	2022-12-14	是
杜宝龙	2,000,000.00	2021-9-27	2022-9-26	是
杜宝龙、苏贵英	5,000,000.00	2021-3-11	2023-3-11	否
杜文杰、吉会婷	5,000,000.00	2021-3-11	2023-3-11	否

注：①本公司于2022年12月21日与中国银行股份有限公司包头市东河支行签订流动资金借款合同（合同编号：2022年中银包东司借字第YGDL001号），取得借款300.00万元，并约定：由杜宝龙、苏贵英提供连带责任保证，并另行签订《最高额保证合同》（合同编号2022年中银包东司保字第YGDL001号）；杜文杰、吉会婷提供连带责任保证，并另行签订《最高额保证合同》（合同编号2022年中银包东司保字第YGDL002号）。此外，以不动产产权提供抵押担保，并签订《最高额抵押合同》（合同编号2022年中银包东司抵字第YGDL001号）。

②本公司于2022年7月26日与中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市分行签订《小企业授信业务额度借款合同》，取得借款360.00万元，并约定：由保证人杜宝龙、苏贵英提供最高额保证担保。

③本公司于2022年9月27日与中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市分行签订《小企业授信业务额度借款合同》，取得借款200.00万元，并约定：由保证人杜宝龙提供最高额保证担保。

④2021年11月13日，本公司与包头农村商业银行股份有限公司九原支行签订了编号BRCB-ZS-JY-012号的《综合授信协议》，借款金额289.00元，同时自然人杜宝龙、苏贵英提供了保证合同编号为BRCB-ZS-JY-012-ZB-01号的连带责任保证担保。

⑤本公司于2021年9月27日与中国邮政储蓄银行股份有限公司包头市分行签订《小企业授信业务额度借款合同》，取得借款200.00万元，并约定：由保证人杜宝龙提供最高额保证担保。

⑥本公司于2021年10月21日与中国银行股份有限公司包头市东河支行签订流动资金借款合同（合同编号：2021年中银包东司借字第YG001号），取得借款356.78万元，于2021年11月5日与该行签订流动资金借款合同（合同编号：2021年中银包东司借字第YG002号），取得借款143.22万元，均属于本公司与该行签署的编号为2020年中银包东司借字第YG001号的《授信业务总协议》项下的单项协议，并约定：由杜宝龙、苏贵英提供连带责任保证，并另行签订《最高额保证合同》（合同编号2020年中银包东司保字第YG001号）；杜文杰、吉会婷提供连带责任保证，并另行签订《最高额保证合同》（合同编号2020年中银包东司保字第YG002号）。此外，以不动产产权提供抵押担保，并签订《最高额抵押合同》（合同编号2020年中银包东司抵字第YG001号）。

5. 关联方资金拆借

无

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	860,400.00	826,600.00

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武侠	152,400.00		169,904.80	
其他应收款	倪苗苗	138,494.69			
其他应收款	石文光	1,070.85		1,070.85	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	杜文杰	70,000.00	93,166.30
其他应付款	杜宝龙	25,361.47	49,066.87
其他应付款	倪苗苗	5,126.00	
其他应付款	李鹏	280.00	3,152.50
其他应付款	苏贵英		315.50

十二、股份支付

无

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

（三）其他

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
0-6个月(含6个月)	23,820,755.44
6-12个月(含12个月)	1,527,074.94
12-24个月(含24个月)	629,956.62
24-36个月(含36个月)	1,410,266.45
36-48个月(含48个月)	71,651.20
48个月以上	43,124.00
<u>合计</u>	<u>27,502,828.65</u>

2. 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,502,828.65	100.00	469,810.80	1.71	27,033,017.85
组合1: 账龄分析法	27,502,828.65	100.00	469,810.80	1.71	27,033,017.85
组合2: 不计提坏账准备					
<u>合计</u>	<u>27,502,828.65</u>	<u>100.00</u>	<u>469,810.80</u>	<u>1.71</u>	<u>27,033,017.85</u>

接上表:

类别	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,591,892.77	100.00	259,043.14	0.94	27,332,849.63
组合1: 账龄分析法	27,591,892.77	100.00	259,043.14	0.94	27,332,849.63
组合2: 不计提坏账准备					
<u>合计</u>	<u>27,591,892.77</u>	<u>100.00</u>	<u>259,043.14</u>	<u>0.94</u>	<u>27,332,849.63</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提					
按组合计提	259,043.14	210,767.66			469,810.80
<u>合计</u>	<u>259,043.14</u>	<u>210,767.66</u>			<u>469,810.80</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
内蒙古电力(集团)有限责任公司薛家湾供电分公司	货款	6,264,051.86	0-6月	22.78	
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布供电分公司	货款	4,240,413.00	0-6月、6-12月	15.42	13,673.67
内蒙古电力(集团)有限责任公司包头供电分公司	货款	4,024,833.18	0-6月	14.63	
包头市第四建筑有限责任公司	货款	3,252,583.40	0-6月	11.83	
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯供电分公司	货款	1,612,850.00	0-6月、6-12月	5.86	15,368.09
<u>合计</u>		<u>19,394,731.44</u>		<u>70.52</u>	<u>29,041.76</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,365,226.64	2,021,615.33
<u>合计</u>	<u>3,365,226.64</u>	<u>2,021,615.33</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	2,053,225.31
1-2年(含2年)	126,404.00
2-3年(含3年)	
3-4年(含4年)	58,067.00
4-5年(含5年)	
5年以上	1,301,685.66
<u>合计</u>	<u>3,539,381.97</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,469,898.66	1,220,098.66
保证金	1,386,453.60	484,651.92
备用金	683,029.71	464,354.69
<u>合计</u>	<u>3,539,381.97</u>	<u>2,169,105.27</u>

(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	147,489.94			<u>147,489.94</u>
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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）	
——转回第一阶段				
本期计提	26,665.39			<u>26,665.39</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	174,155.33			<u>174,155.33</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	147,489.94	26,665.39			174,155.33
<u>合计</u>	<u>147,489.94</u>	<u>26,665.39</u>			<u>174,155.33</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
内蒙古亿云数据科技有限公司	往来款	1,363,846.66	1 年以内、5 年以上	38.53	
包头市第四建筑有限责任公司	保证金	700,000.00	1 年以内	19.78	
中国移动通信集团内蒙古有限公司	保证金	179,918.60	1 年以内	5.08	
武侠	备用金	152,400.00	1 年以内	4.31	
倪苗苗	备用金	138,494.69	1 年以内	3.91	
<u>合计</u>		<u>2,534,659.95</u>		<u>71.61</u>	

(三) 长期股权投资

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未对子公司实缴出资。

(四) 营业收入、营业成本

本期发生额

上期发生额

主营业务	44,031,050.72	37,139,642.65	34,326,776.37	25,227,198.46
其他业务	303,134.60	266,500.07	195,044.98	234,458.74
<u>合计</u>	<u>44,334,185.32</u>	<u>37,406,142.72</u>	<u>34,521,821.35</u>	<u>25,461,657.20</u>

2. 合同产生的收入的情况

	合同分类	合计
商品类型		
硬件收入		31,176,397.53
技术服务费		8,675,034.31
建筑安装服务		3,106,378.78
房租收入		548,625.00
租车收入		403,183.48
其他收入		303,134.60
软件收入		121,431.62
按商品转让的时间分类		
按照时点确认收入		41,227,806.54
按照时段确认收入		3,106,378.78
	<u>合计</u>	<u>44,334,185.32</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	11,555.70	30,163.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	100.31	2,176.84
资金拆借利息		-78,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-54,426.56	-167,315.58
<u>合计</u>	<u>-42,770.55</u>	<u>-212,975.74</u>

十七、补充资料

(一)按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	80,710.40	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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	- 101,263.99	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,531.95	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>-85,085.54</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-85,085.54</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-85,085.54	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.97	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.77	-0.02	-0.02

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：

董事会办公室