



紫泉能源

NEEQ: 873799

紫泉能源技术股份有限公司



年度报告

2022

公司年度大事记

1、2022年7月28日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意紫泉能源技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于2022年9月13日在全国股转系统正式挂牌。

2、2022年12月12日，公司申报“高新技术企业”认定工作通过评审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定的高新技术企业证书，证书编号：GR202232010728，有效期三年。

3、公司子公司联能研究院、紫泉综合能源于2022年4月27日入选江苏省2022年第一批科技型中小企业名单。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	45
第八节	财务会计报告	49
第九节	备查文件目录	162

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。

公司负责人王育华、主管会计工作负责人王育华及会计机构负责人（会计主管人员）陶善青保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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
客户地域集中度较高的风险	江苏省作为我国经济大省和用电大省，电网新建及升级改造需求持续增长。公司成立至今，深耕江苏省内客户，市场区域及客户相对集中。2022 年度公司在江苏省内实现的营业收入占比为 82.93%。尽管公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系，但如果未来江苏电网投资力度放缓，可能会对公司的生产经营带来不利影响。
客户集中度较高的风险	2022 年度，公司来自前五大客户营业收入合计占当期营业收入的比例为 65.43%，公司存在客户集中度较高的风险。如果公司产品的性能或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，则可能对公司业务造成不利影响。
应收账款发生坏账的风险	2022 年末，公司应收账款账面价值为 26,208.77 万元，占流动资产的比例为 50.33%。随着公司业务的增长，公司应收账款可能不断增加，若部分客户发生拖延支付或支付能力不佳的情形，可能导致公司计提坏账准备增加及坏账损失，或造成公

	司现金流量压力,从而对公司财务状况和经营成果产生不利影响。
实际控制人不当控制的风险	2022 年末,公司实际控制人王育华直接持有公司 54.02% 的股份,王育华直接持股及间接通过南京敬道投资、金合益投资、上海敬道投资合计控制公司 66.89% 的表决权,同时担任公司董事长、总经理,其有能力通过行使表决权、任免人事或其他方式对公司的重大经营决策实施控制或施加重大影响。若公司实际控制人利用其控股地位,通过影响董事会或行使股东表决权等方式,对公司经营决策、人事任免、利润分配、投资方向、信息披露等重大事项进行不当控制或施加不利影响,则公司生产经营及中小股东合法权益可能受到不利影响。
短期偿债风险	2022 年度受疫情反复、房地产行业调控、经济大环境下行等影响,公司现金流较紧张,为保证充沛的现金流,加大了短期借款融资力度,导致报告期内公司资产负债率呈上升趋势,若公司未来流动资金周转不畅,将面临短期偿债风险或流动性风险。
税收优惠及其政策变化的风险	紫泉能源于 2022 年 12 月 12 日取得编号为 GR202232010728 号的高新技术企业证书,2022 年度企业所得税率为 15%。上海敬道电气于 2022 年 12 月 14 日取得编号为 GR202231004993 号的高新技术企业证书,2022 年度企业所得税率为 15%。联能研究院于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202032012099 号的高新技术企业证书,2022 年度企业所得税率为 15%。泰州敬道于 2021 年 11 月 3 日取得编号为 GR202132002265 号的高新技术企业证书,2022 年度企业所得税率为 15%。如果公司及子公司未来不能通过高新技术企业的审核,公司所得税费用将上升,进而对公司业绩产生一定影响。
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
紫泉能源、股份公司、本公司、公司	指	紫泉能源技术股份有限公司
紫泉有限、有限公司	指	南京紫泉电力设计咨询有限公司
南京敬能	指	南京敬能企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
上海敬道投资	指	上海敬道投资管理有限公司
金合益投资	指	南京金合益投资管理企业(有限合伙)
南京敬道投资	指	南京敬道投资管理企业(有限合伙)
中甬金控	指	中甬金控投资有限公司
杉晟创投	指	上海杉晟创业投资合伙企业(有限合伙)
南通杉创	指	南通杉创创业投资中心(有限合伙)
上海敬道电气	指	上海敬道电气有限公司
紫泉综合能源	指	江苏紫泉综合能源服务有限公司

联能研究院	指	江苏联能电力科学研究院有限公司
泰州敬道	指	泰州敬道电力工程有限公司
江苏敬道	指	江苏敬道科技有限公司，公司控股子公司
紫泉大数据	指	紫泉大数据科技（上海）有限公司
南京腾电	指	南京腾电电力工程设计有限公司
马鞍山森爱	指	马鞍山森爱节能科技有限公司
合肥森爱	指	合肥森爱清洁能源有限公司
洛阳宏丰	指	洛阳宏丰新能源科技有限公司
寿光紫泉	指	寿光紫泉上电新能源有限公司
徐州紫泉	指	徐州紫泉上电新能源有限公司
帕斯卡电气	指	帕斯卡电气（上海）有限公司
中科昊音	指	安徽中科昊音智能科技有限公司
寿光森爱	指	寿光森爱新能源有限公司
紫泉能源泰州分公司	指	紫泉能源技术股份有限公司泰州分公司
上海敬道电气泰州分公司	指	上海敬道电气有限公司泰州分公司
奉化上电	指	宁波奉化上电紫泉新能源有限公司
福安上电	指	福安上电紫泉新能源有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	现行有效的《紫泉能源技术股份有限公司章程》
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所、中天运会计师	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	紫泉能源技术股份有限公司股东大会
董事会	指	紫泉能源技术股份有限公司董事会
监事会	指	紫泉能源技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
董监高	指	公司董事、监事和高级管理人员
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
一次设备	指	直接用于生产、变换、输送、疏导、分配和使用电能的电气设备
二次设备	指	对一次设备的工作进行监测、控制、调节、保护以及为运行、维护人员提供运行工况或生产指挥信号所需的低压电气设备
成套开关设备	指	将一个或多个开关和与之相关的控制、测量、信号、保护、调节等设备，由制造厂家负责完成所有内部的电气和机械连接，用结构件完整地组装在一起的一种组合开关设备
环网柜	指	用于10（20）kV 电缆线路环进环出及分接负荷的配电装置
综合能源服务	指	一种新型的为满足终端客户多元化能源生产与消费的能源服务方式，涵盖能源规划设计、工程投资建设，

		多能源运营服务以及投融资服务等方面
合同能源管理	指	节能服务公司与用能单位以契约形式约定节能项目的节能目标，节能服务公司为实现节能目标向用能单位提供必要的服务，用能单位以节能效益支付公司的投入及合理的利润的服务机制

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	紫泉能源技术股份有限公司
英文名称及缩写	Ziquan Energy Technology Co.,Ltd ZIQUAN
证券简称	紫泉能源
证券代码	873799
法定代表人	王育华

二、 联系方式

董事会秘书	王海莉
联系地址	江苏省南京市玄武区中山东路 311-1 号
电话	025-83674931
传真	025-84815798
电子邮箱	zhengquanbu@ziquan-energy.com
公司网址	www.ziquan-energy.com
办公地址	江苏省南京市玄武区中山东路 311-1 号
邮政编码	210002
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 2 月 25 日
挂牌时间	2022 年 9 月 13 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）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-配电开关控制设备制造（C3823）
主要业务	智能电力设备产品、能源工程服务、能源技术服务及合同能源管理服务。
主要产品与服务项目	研发、生产与销售全绝缘环网柜、固体绝缘环网柜、环保型气体绝缘环网柜、环网箱等智能开关柜及电动汽车充电设备；输变电工程、配电工程、机电工程、新能源工程及节能工程等能源工程总承包服务；输变电工程、配电工程、新能源工程及节能工程等能源工程的规划咨询、勘察设计、检测、运维管理等能源技术服务；新能源及节能工程的规划设计、投资建设、运

	营管理等服务。
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）	83,850,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王育华）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王育华），一致行动人为（南京敬道投资、金合益投资、上海敬道投资）

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	913201026825360557	否
注册地址	江苏省南京市玄武区中山东路 311-1 号	否
注册资本	83,850,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蔡卫华	曹莹
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	江苏省南京市鼓楼区江东街道集庆门大街 270 号 E06 栋 33F	

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	405,381,553.34	397,856,429.47	1.89%
毛利率%	28.17%	26.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,167,790.03	25,981,602.88	-30.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,185,648.39	23,801,417.16	-27.80%
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）	4.81%	6.80%	-
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）	4.55%	6.23%	-
基本每股收益	0.22	0.31	-30.07%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	789,128,877.88	694,435,293.60	13.64%
负债总计	412,449,361.22	312,883,264.58	31.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	374,967,197.49	380,271,574.13	-1.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.47	4.54	-1.39%
资产负债率%（母公司）	42.38%	41.57%	-
资产负债率%（合并）	52.27%	45.06%	-
流动比率	1.33	1.69	-
利息保障倍数	4.42	7.18	-

(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	60,409,448.46	-7,057,786.60	955.93%
应收账款周转率	1.59	1.72	-
存货周转率	5.51	5.46	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.64%	16.96%	-
营业收入增长率%	1.89%	3.39%	-
净利润增长率%	-28.41%	-8.58%	-

(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	83,850,000	83,850,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	479,793.18
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）	1,111,804.00
委托他人投资或管理资产的损益	62,729.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,634.62
非经常性损益合计	1,115,692.26
所得税影响数	133,550.62
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	982,141.64

(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 请填写具体原因√不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 不适用

本公司于 2022 年 9 月 9 日设立二级子公司福安上电紫泉新能源有限公司，纳入合并范围内。
本公司二级子公司江苏敬道科技有限公司 2022 年 8 月 31 日注销，不纳入合并范围内。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家能源综合服务商，为能源领域各环节客户提供“智能电力设备、能源工程服务、能源技术服务及合同能源管理服务”一站式能源综合解决方案。公司产品和服务以电能为核心，已广泛应用于电力、新能源、石油化工、交通、建筑、港口等诸多领域。公司顺应行业发展趋势，在“碳达峰、碳中和”目标的指引下，大力布局新能源及节能领域，促进公司产品和服务向智能化、节能化、清洁化的方向发展。

报告期内，较上年相比，公司的商业模式没有发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是（注1）
“科技型中小企业”认定	√是（注2）
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	公司子公司上海敬道电气于2020年9月8日被上海市科学技术委员会、上海市经济和信息化委员会评定为2020年度上海市科技小巨人企业综合绩效合格企业。
详细情况	<p>注1、公司于2022年12月12日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定的高新技术企业证书（编号：GR202232010728），有效期三年；公司子公司上海敬道电气于2022年12月14日获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认定的高新技术企业证书（编号：GR202231004993），有效期三年；公司子公司联能研究院于2020年12月2日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定的高新技术企业证书（编号：GR202032012099），有效期三年；公司子公司泰州敬道于2021年11月3日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定的高新技术企业证书（编号：GR202132002265），有效期三年；</p> <p>注2、公司子公司联能研究院、紫泉综合能源于2022年4月27日入选江苏省2022年第一批科技型中小企业名单，入库登记编号分别为202232010208004928、202232010200005015。</p>

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	46,309,957.03	5.87%	80,762,998.57	11.63%	-42.66%
应收票据	2,954,749.08	0.37%	3,606,708.53	0.52%	-18.08%
应收账款	262,087,650.81	33.21%	200,086,347.35	28.81%	30.99%
存货	45,487,353.97	5.76%	58,726,261.53	8.46%	-22.54%
投资性房地产					
长期股权投资	25,012,173.70	3.17%	22,861,498.51	3.29%	9.41%
固定资产	91,348,502.59	11.58%	96,938,551.12	13.96%	-5.77%
在建工程	100,738,497.65	12.77%	21,459,059.65	3.09%	369.45%
无形资产	7,122,714.23	0.90%	8,034,044.62	1.16%	-11.34%
商誉	13,675,927.15	1.73%	13,675,927.15	1.97%	0.00%
短期借款	113,020,869.62	14.32%	103,960,127.16	14.97%	8.72%
长期借款	9,000,000.00	1.14%	3,497,000.00	0.50%	157.36%
预付款项	42,782,703.89	5.42%	27,105,153.14	3.90%	57.84%
其他应收款	6,922,256.75	0.88%	13,436,586.75	1.93%	-48.48%
合同资产	100,442,814.21	12.73%	94,388,387.13	13.59%	6.41%
其他流动资产	12,323,583.04	1.56%	11,782,188.80	1.70%	4.60%
使用权资产	10,101,503.30	1.28%	19,444,864.92	2.80%	-48.05%
递延所得税资产	6,546,089.73	0.83%	4,781,705.10	0.69%	36.90%
其他非流动资产	6,245,667.45	0.79%	4,469,184.23	0.64%	39.75%
应付账款	189,045,187.81	23.96%	126,015,540.75	18.15%	50.02%
合同负债	40,423,797.99	5.12%	26,363,963.99	3.80%	53.33%
应付职工薪酬	12,257,591.22	1.55%	10,826,173.57	1.56%	13.22%
应交税费	8,517,034.34	1.08%	8,427,037.35	1.21%	1.07%

其他应付款	2,069,544.62	0.26%	1,810,858.42	0.26%	14.29%
一年内到期的非流动负债	9,054,190.41	1.15%	3,579,941.62	0.52%	152.91%
其他流动负债	11,678,892.88	1.48%	10,955,320.66	1.58%	6.60%
租赁负债	8,299,224.21	1.05%	17,274,684.23	2.49%	-51.96%
股本	83,850,000.00	10.63%	83,850,000.00	12.07%	0.00%
资本公积	168,082,772.77	21.30%	168,006,939.44	24.19%	0.05%
盈余公积	11,461,445.37	1.45%	6,595,635.66	0.95%	73.77%
未分配利润	111,473,493.80	14.13%	121,649,513.48	17.52%	-8.37%
归属于母公司所有者权益合计	374,967,197.49	47.52%	380,271,574.13	54.76%	-1.39%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金本期期末较上年期末减少 3,445.30 万元，下降 42.66%，主要因为受疫情持续影响经济下行收取客户货款压力大，销售回款不及预期。

2、应收账款本期期末较上年期末增加 6,200.13 万元，上升 30.99%，主要因为受经济下行影响，客户收款压力增加，销售回款不及预期。

3、在建工程本期期末较上年期末增加 7,927.94 万元，上升 369.45%，主要因为公司大力拓展合同能源管理业务，2022 年承建了青拓余热发电项目、圣戈班节能改造项目、苏州中医院合同能源管理项目等几个重点项目。

4、长期借款本期期末较上年期末增加 550.30 万元，上升 157.36%，主要因为补充流动资金，新增加了银行融资。

5、预付款项本期期末较上年期末增加 1,567.76 万元，上升 57.84%，主要因为 2022 年能源工程服务项目增长较快，采购需求增加较大，按合同约定预付大宗材料款项。

6、其他应收款本期期末较上年期末减少 651.43 万元，下降 48.48%，主要是因为项目押金及保证金下降所致。

7、使用权资产本期期末较上年期末减少 934.34 万元，下降 48.05%，主要因为经营计划调整，退租了上海黄浦区的办公楼。

8、递延所得税资产本期期末较上年期末增加 176.44 万元，上升 36.90%，主要因为资产减值损失、信用减值损失计提金额增加较大。

9、其他非流动资产本期期末较上年期末增加 177.65 万元，上升 39.75%，主要是因为预付的采购长期资产款项增加。

10、应付账款本期期末较上年期末增加 6,302.96 万元，上升 50.02%，主要因为实施的项目增加，采购需求增加，同时为了缓解资金压力，与部分供应商友好协商适当延长了付款期。

11、合同负债本期期末较上年期末增加 1,405.98 万元，上升 53.33%，主要为了增加资金回笼，与客户友好协商，加速了对未决算工程项目的收款。

12、租赁负债本期期末较上年期末减少 897.55 万元，下降 51.96%，主要因为经营计划调整，退租了上海黄浦区的办公楼。

13、盈余公积本期期末较上年期末增加 486.58 万元，上升 73.77%，主要因为母公司计提 10%法定盈余公积。

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	405,381,553.34	-	397,856,429.47	-	1.89%
营业成本	291,191,664.32	71.83%	292,350,640.86	73.48%	-0.40%
毛利率	28.17%	-	26.52%	-	-
销售费用	24,967,640.10	6.16%	23,032,567.16	5.79%	8.40%
管理费用	34,192,414.42	8.43%	30,059,242.36	7.56%	13.75%
研发费用	19,176,741.72	4.73%	18,336,593.70	4.61%	4.58%
财务费用	5,779,101.05	1.43%	4,737,808.58	1.19%	21.98%
信用减值损失	-8,921,202.02	-2.20%	-1,080,214.73	-0.27%	725.87%
资产减值损失	-4,069,969.47	-1.00%	-2,052,865.73	-0.52%	98.26%
其他收益	1,631,697.99	0.40%	2,815,430.14	0.71%	-42.04%
投资收益	2,213,404.89	0.55%	749,272.26	0.19%	195.41%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	481,184.45	0.12%	-366.17	0.00%	131,510.12%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,382,707.63	5.03%	28,558,657.54	7.18%	-28.63%
营业外收入	249,796.02	0.06%	351,926.90	0.09%	-29.02%
营业外支出	846,619.58	0.21%	233,860.90	0.06%	262.02%
净利润	18,599,654.31	4.59%	25,981,069.92	6.53%	-28.41%

项目重大变动原因：

1、财务费用本期较上年同期增加 104.13 万元，上升 21.98%，主要因为补充流动资金，增加银行融资，进而增加了利息支出。

2、信用减值损失本期较上年同期增加 784.10 万元，上升 725.87%，主要由于受经济下行的影响，销售回款压力大，应收账款账龄延长，增加了较大金额的坏账准备金计提。

3、资产减值损失本期较上年同期增加 201.71 万元，上升 98.26%，主要由于受经济下行、房地产行业调控等影响，计提了较大金额的合同资产、固定资产及在建工程减值准备。

4、其他收益本期较上年同期减少 118.37 万元，下降 42.04%，主要由于获得的非经常性政府补助减少。

5、投资收益本期较上年同期增加 146.41 万元，上升 195.41%，主要由于本期按权益法核算的寿光森爱和安徽中科昊音确认的收益增加。

6、资产处置收益本期较上年同期增加 48.16 万元，上升 131,510.12%，主要由于本期提前退租了上海黄浦区的办公楼。

7、营业利润本期较上年同期减少 817.59 万元，下降 28.63%，主要由于计提应收账款坏账准备金和资产减值准备金增加。

8、净利润本期较上年同期减少 738.14 万元，下降 28.41%，主要由于计提应收账款坏账准备金和资产减值准备金增加。

(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	405,195,211.16	391,107,547.52	3.60%
其他业务收入	186,342.18	6,748,881.95	-97.24%
主营业务成本	290,889,444.06	286,042,381.16	1.69%
其他业务成本	302,220.26	6,308,259.70	-95.21%

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
智能电力设备	158,404,131.12	109,575,748.13	30.83%	-4.20%	-15.30%	9.06%
能源工程服务	168,728,747.92	133,633,102.96	20.80%	15.84%	18.76%	-1.95%
能源技术服务	67,267,958.05	38,566,834.06	42.67%	-7.08%	4.15%	-6.18%
合同能源管理服务	10,794,374.07	9,113,758.92	15.57%	40.10%	27.93%	8.03%
其他业务	186,342.18	302,220.26	-62.19%	-97.24%	-95.21%	-68.71%

按区域分类分析：

√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
江苏省内	336,168,543.51	235,823,997.19	29.85%	20.72%	13.94%	4.18%
江苏省外	69,213,009.84	55,367,667.13	20.00%	-42.03%	-35.14%	-8.49%

收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入、主营业务成本本期较上年同期略微增长；其他业务收入、其他业务成本本期较上年同期分别下降了 97.24%和 95.21%，主要是 2021 年偶发性销售处置了项目变更积余的工程材料，本期无此类业务。

2、智能电力设备业务收入本期较上年同期下降 4.20%，主要由于本期受上海疫情严重影响，上海敬道电气 3-4 月全面停产，电力设备业务出货量下降；毛利率本期较上年同期上升 9.06%，主要因为新增业务智能变电站辅助系统毛利率较高，同时毛利较高的国网相关客户收入占比有所上升。

3、能源工程服务业务收入本期较上年同期上升 15.84%，主要因为蓝星安迪苏变电站、常熟金兰

雅居等几个总包项目完工验收；毛利率本期较上年同期下降 1.95%，主要受几个竞标工程项目毛利率较低影响。

4、能源技术服务业务收入本期较上年同期下降 7.08%，主要因为拉萨地区几个较大的设计项目未全部完工交付，受终验法收入确认影响较大；毛利率本期较上年同期下降 6.18%，主要因为收入下降，成本摊薄效应降低。

5、合同能源管理服务业务收入本期较上年同期上升 40.01%，主要因为新增合同能源管理项目投运产生新增收益；毛利率本期较上年同期上升 8.03%，主要因为合同能源管理项目投运数量增加，成本摊薄效应提高。

6、江苏省内的业务收入本期较上年同期上升 20.72%，江苏省外业务收入本期较上年同期下降 42.03%，主要受疫情持续影响，远程差旅难度加大，省外市场开拓受到了一定影响。

(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	国家电网有限公司及其子公司	128,686,429.48	31.74%	否
2	江苏苏电集体资产运营中心	71,884,687.21	17.73%	否
3	常熟天地源置业有限公司	24,122,312.46	5.95%	否
4	蓝星安迪苏南京有限公司	22,848,212.97	5.64%	否
5	东台市保障性住房建设投资有限公司	17,720,662.73	4.37%	否
合计		265,262,304.85	65.43%	-

(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	南京讯汇科技发展有限公司	10,534,977.03	3.84%	否
2	江苏京兴创建筑劳务有限公司	7,894,035.09	2.88%	否
3	纳图（常州）电气股份有限公司	6,743,485.96	2.46%	否
4	江西中拓铜业有限公司	6,222,130.85	2.27%	否
5	张家港保税区常润电气有限公司	6,195,789.02	2.26%	否
合计		37,590,417.95	13.71%	-

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	60,409,448.46	-7,057,786.60	955.93%
投资活动产生的现金流量净额	-86,800,323.03	-47,568,501.95	-82.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,009,667.17	34,241,657.09	-137.99%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额，本期相较上年同期增加了 6,746.72 万元。主要因为与部分供应商友好协商延长付款账期，购买商品、接受劳务支付的现金减少，以及疫情期间税费减缓政策实施税费支出减少。

投资活动产生的现金流量净额，本期相较上年同期减少了 3,923.18 万元。主要为公司今年大力拓展合同能源管理业务，承建了青拓余热发电项目、圣戈班节能改造项目、苏州中医院合同能源管理项目等几个重点项目。

筹资活动产生的现金流量净额，本期相较上年同期减少了 4,725.13 万元，主要因为本期新增贷款净额较上年同期较低。

(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
上海敬道电气	控股子公司	智能电力设备	121,000,000.00	377,234,243.03	175,856,816.18	205,743,364.03	11,270,044.84
泰州敬道	控股子公司	能源工程服务	52,000,000.00	214,360,742.76	77,789,282.21	165,487,341.07	3,165,662.65
联能研究院	控股子公司	能源检测服务	20,000,000.00	95,231,306.80	52,230,630.53	20,212,040.90	2,543,909.03
紫泉综合能源	控股子公司	合同能源管理	20,000,000.00	22,589,647.46	21,763,956.38	4,027,184.68	-736,436.85
福安上	控股子公司	余热发电项目	10,000,000.00	68,750,930.05	9,999,962.50		-37.50

电	公司	运营					
洛阳宏丰	控股子公司	分布式光伏发电项目运营	8,000,000.00	7,796,456.48	5,886,845.41		-1,264,566.07
紫泉大数据	控股子公司	合同能源管理	2,000,000.00	1,990,049.07	1,990,049.07		-154.01
徐州紫泉	控股子公司	光伏电站项目运营	10,000,000.00	11,391,006.48	8,216,506.48	831,332.30	-52,585.35
帕斯卡电气	控股子公司	研发、生产中低压成套开关设备	5,000,000.00	9,643,876.84	6,849,276.67	4,224,439.85	1,727,457.10
南京腾电	控股子公司	电力设计服务	3,000,000.00	1,914,673.13	820,477.72	1,441,274.90	414,127.35
寿光紫泉	参股公司	光伏电站运营	45,500,000.00	217,457,977.49	62,152,136.13	25,327,531.55	2,520,162.40
中科昊音	参股公司	声纹检测技术服务	12,621,888.00	11,191,746.75	9,266,571.82	23,674,277.05	8,062,770.65
合肥森爱	控股子公司	合同能源项目运营	2,000,000.00				

马鞍山森爱	控股子公司	合同能源项目运营	2,000,000.00				
奉化上电	参股公司	合同能源管理项目运营	180,000,000.00				

公司控股子公司江苏敬道已于 2022 年 8 月 31 日注销。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
寿光紫泉	公司持股 49% 的公司，主要从事光伏电站发电业务	拓展新能源相关业务
奉化上电	公司持股 50% 的公司，主要从事合同能源管理业务	拓展新能源相关业务
中科昊音	公司持股 4.40% 的公司，主要从事声纹检测业务	增强检测业务产业协同

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
银行理财产品	自有资金	44.69	0	不存在
合计	-	44.69	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

公司是一家能源综合服务商，为能源领域各环节客户提供“智能电力设备、能源工程服务、能源技术服务及合同能源管理服务”一站式能源综合解决方案。公司产品和服务以电能为核心，已广泛应用于电力、新能源、石油化工、交通、建筑、港口等诸多领域。

报告期内公司的营业收入为 405,381,553.34 元，其中主营业务收入占比为 99.95%，主营业务收入占营业收入的比例较大，主营业务突出，报告期内公司持续盈利，不存在影响持续经营能力的重大风险。

公司业务符合国家产业政策，生产经营正常，不存在法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的导致无法持续经营的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形，具有持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
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.(七)
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）公司发生的提供担保事项

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

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行	是否因违规已被采取自	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

			额					序	政监 管措 施	律监 管措 施	
1	上海敬道电气	10,000,000.00	0.00	0.00	2022年5月17日	2025年11月16日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	上海敬道电气	10,000,000.00	0.00	0.00	2021年5月31日	2025年5月24日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	泰州敬道	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	2022年9月29日	2023年9月28日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	40,000,000.00	0.00	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

2022年11月30日，公司审议通过了《关于上海敬道向招商银行上海奉贤支行申请银行授信的议案》，上海敬道电气拟向招商银行上海奉贤支行申请综合授信额度，授信敞口额度1,000万元，截止报告期末相关担保协议尚未签署。

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
4	寿光森	180,000,000.00	0.00	0.00	2020	2022	连	否	已	不	不	不

	爱				年6 月 10 日	年1 月 12 日	带		事 前 及 时 履 行	涉 及	涉 及	涉 及
合 计	-	180,000,000.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

<p>1、公司为上海敬道电气向招商银行上海奉贤支行申请综合授信额度提供担保，授信敞口额度1,000万元，借款于2022年11月还清，担保已履行完毕。</p> <p>2、公司为上海敬道电气向交通银行上海嘉定支行申请综合授信额度提供担保，授信敞口额度1,000万元，借款于2022年5月还清，担保已履行完毕。</p> <p>3、公司为泰州敬道向招商银行南京分行申请专项保函授信额度提供担保，授信敞口额度2,000万元，相关授信合同于2022年9月签订，截止报告期末尚未使用。</p> <p>4、公司为寿光森爱与上海电力股份有限公司和国家电投集团财务有限公司签订的委托贷款合同提供担保，借款于2022年1月还清，并解除质押，担保已履行完毕。</p>

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	40,000,000.00	20,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	6,500,000.00	3,940,306.85
销售产品、商品，提供劳务	4,000,000.00	2,551,406.12
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司于 2022 年 6 月 8 日召开第一届董事会第十九次会议，于 2022 年 6 月 30 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于公司实施股权激励的议案》，具体情况如下：

1、授予激励股权来源：南京敬道投资的合伙份额（南京敬道投资系公司员工持股平台），由普通合伙人王育华先生转让；

2、激励股权价格：4.55 元/股（依据公司 2021 年 12 月 31 日每股净资产计算）；

3、授予对象和授予股份数：本次激励股权的授予对象为刘春丽，任公司副总经理，授予激励 20 万元合伙份额，对应的公司股份数量为 20 万股，并约定授予后服务期不少于 5 年。

本次股权激励系公司对骨干员工实施的股权激励，资金来源均为自有资金，不存在代持或者其他利益安排，不存在纠纷或潜在纠纷。

(六) 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	2022 年 4 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022 年 4 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2022 年 4 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	持股 5% 以上股东承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2022 年 4 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	实际控制人的 一致行动人承	正在履行中

					诺不构成同业竞争	
实际控制人或控股股东	2022年4月15日	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2022年4月15日	-	挂牌	关联交易承诺	规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2022年4月15日	-	挂牌	关联交易承诺	持股5%以上股东承诺与公司规范和减少关联交易	正在履行中
其他	2022年4月15日	-	挂牌	关联交易承诺	实际控制人的一致行动人承诺与公司规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月15日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司及其控股子公司的资金	正在履行中
董监高	2022年4月15日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司及其控股子公司的资金	正在履行中
其他股东	2022年4月15日	-	挂牌	资金占用承诺	持股5%以上股东承诺不占用公司及其控股子公司的资金	正在履行中
其他	2022年4月15日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人的一致行动人承诺不占用公司及其控股子公司的资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月15日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺按规定增减持股份	正在履行中
董监高	2022年4月15日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺按规定增减持股份	正在履行中
其他	2022年4月15日	-	挂牌	股份增减持承诺	实际控制人的一致行动人承诺按规定增减持股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月15日	-	挂牌	关于社保、公积金缴纳的承诺	公司及其控股子公司少缴、漏缴或未按规定缴纳五险一金	正在履行中

					时，代公司及其控股子公司补缴或承担损失	
实际控制人或控股股东	2022年4月15日	-	挂牌	关于租赁房屋的承诺	承担公司及其控股子公司因未取得房产证或租赁的房产属于违章建筑导致公司及其控股子公司无法继续正常使用或行政罚款所致的损失	正在履行中

承诺事项履行情况

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无新增披露承诺事项。

(七)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
货币资金	货币资金	质押	9,925,629.53	1.26%	银行承兑汇票、信用证及保函保证金
上海市嘉定区兴文路1335号厂房	固定资产	抵押	29,316,528.56	3.72%	抵押借款
上海市嘉定区兴文路1335号土地使用权	无形资产	抵押	5,481,099.60	0.69%	抵押借款
生产设备	固定资产	抵押	4,891,171.36	0.62%	售后回租
总计	-	-	49,614,429.05	6.29%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内公司生产经营正常，上述资产是公司正常履行合同信用保证，对公司不会产生不利影响。

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	40,925,717	48.81%	0	40,925,717	48.81%
	其中：控股股东、实际控制人	11,324,750	13.51%	0	11,324,750	13.51%
	董事、监事、高管	650,000	0.78%	0	650,000	0.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,924,283	51.19%	0	42,924,283	51.19%
	其中：控股股东、实际控制人	33,974,250	40.52%	0	33,974,250	40.52%
	董事、监事、高管	1,950,000	2.33%	0	1,950,000	2.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		83,850,000	-	0	83,850,000	-
普通股股东人数						13

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	王育华	45,299,000	0	45,299,000	54.02%	33,974,250	11,324,750	0	0
2	南京敬能企业管理咨询合伙企业	9,733,333	-300,000	9,433,333	11.25%	33	9,433,300	0	0

	(有限合伙)								
3	徐瑞根	9,000,000	0	9,000,000	10.73%	0	9,000,000	0	0
4	南京道投资管理企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	7.16%	4,000,000	2,000,000	0	0
5	李志云	3,950,000	0	3,950,000	4.71%	0	3,950,000	0	0
6	南京合益投资管理企业(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	3.58%	2,000,000	1,000,000	0	0
7	顾倩	2,600,000	0	2,600,000	3.1%	1,950,000	650,000	0	0
8	上海敬道投资管理有限公司	1,500,000	299,800	1,799,800	2.15%	1,000,000	799,800	0	0
9	中甬金控投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	1.19%	0	1,000,000	0	0
10	上海杉晟创业投资合伙企业(有限合伙)	833,334	0	833,334	0.99%	0	833,334	0	0

合计	82,915,667	-200	82,915,467	98.88%	42,924,283	39,991,184	0	0
----	------------	------	------------	--------	------------	------------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

王育华为南京敬道投资、金合益投资的执行事务合伙人；王育华为上海敬道投资的执行董事和控股股东；南京敬道投资、金合益投资和上海敬道投资为王育华的一致行动人。

顾倩为南京敬道投资的有限合伙人。

公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

王育华，1992年8月至1997年3月任江苏兴化市供电局工程师；1997年4月至2002年1月任江苏泰州市供电局高级工程师；2002年2月至2004年3月任泰州开泰电气设备有限公司总经理；2004年4月至2009年8月任江苏南瑞泰事达电气有限公司总经理；2009年9月至2009年11月自由职业；2009年12月至2017年1月任上海敬道电气监事；2010年12月至2019年10月曾任紫泉有限执行董事兼总经理；2012年2月至今担任帕斯卡电气董事长；2012年12月至今担任上海敬道投资执行董事兼总经理；2015年12月至今担任南京敬道投资执行事务合伙人、金合益投资执行事务合伙人；2017年1月至今任上海敬道电气执行董事兼总经理；2011年5月至今担任泰州敬道执行董事兼总经理；2017年5月至今担任紫泉大数据执行董事兼总经理；2019年10月至2022年11月任紫泉能源董事长兼总经理。2022年11月至今任紫泉能源董事长兼总经理、暂代履行财务负责人职责。王育华先生同时任第一届能源行业综合能源服务标准化工作组委员。

王育华先生直接持有公司54.02%的股份，另王育华先生通过南京敬道投资、金合益投资及上海敬道投资间接控制公司12.87%的股权。

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	保证借款	上海银行南京分行	银行金融机构	3,497,000.00	2020年10月15日	2023年8月13日	3.95%
2	保证借款	上海银行南京分行	银行金融机构	10,340,000.00	2021年7月2日	2022年1月29日	4.20%
3	保证借款	上海银行南京分行	银行金融机构	15,999,925.50	2022年4月1日	2023年3月15日	4.10%
4	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	3,000,000.00	2021年1月28日	2022年1月14日	3.85%
5	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	1,000,000.00	2022年1月27日	2023年1月11日	3.85%
6	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	4,942,369.24	2021年4月14日	2022年4月16日	4.35%
7	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	5,000,000.00	2021年11月15日	2022年4月12日	3.85%
8	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	5,000,000.00	2022年1月24日	2022年12月15日	3.85%
9	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	4,942,369.24	2022年4月27日	2023年4月15日	3.85%
10	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	2,993,024.09	2022年7月29日	2023年7月19日	3.85%

11	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	2,000,000.00	2022年9月1日	2023年8月14日	3.85%
12	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	1,000,000.00	2021年6月25日	2022年6月21日	3.90%
13	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	4,400,000.00	2021年6月25日	2022年6月21日	3.90%
14	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	4,500,000.00	2021年6月25日	2022年6月21日	3.90%
15	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	5,400,000.00	2022年6月22日	2023年6月22日	3.75%
16	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	4,500,000.00	2022年6月22日	2023年6月22日	3.75%
17	保证借款	宁波银行南京分行	银行金融机构	1,165,000.00	2021年6月30日	2022年6月29日	4.35%
18	保证借款	宁波银行南京分行	银行金融机构	8,835,000.00	2022年2月22日	2023年2月21日	3.85%
19	质押借款	杭州银行软件大道支行	银行金融机构	5,000,000.00	2021年9月1日	2022年8月29日	3.90%
20	保证借款	杭州银行软件大道支行	银行金融机构	5,000,000.00	2022年12月2日	2023年12月1日	3.75%
21	质押借款	华夏银行城西支行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年12月28日	2024年6月28日	4.00%
22	售后回租	永赢金融租赁有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022年10月20日	2025年4月8日	9.89%

23	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	2,000,000.00	2021年1月28日	2022年1月14日	3.85%
24	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	5,000,000.00	2022年3月30日	2023年3月29日	3.85%
25	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	2,907,571.92	2021年6月1日	2022年5月19日	3.85%
26	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	6,154,651.52	2021年6月16日	2022年6月16日	3.85%
27	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	722,350.00	2022年1月13日	2022年12月15日	3.75%
28	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	6,150,000.00	2022年6月23日	2023年6月19日	3.70%
29	保证借款	南京银行南京分行	银行金融机构	3,098,436.85	2022年6月27日	2023年6月19日	3.70%
30	保证借款	工商银行南京玄武支行	银行金融机构	5,000,000.00	2022年2月28日	2023年2月16日	3.90%
31	信用借款	工商银行泰州支行	银行金融机构	3,000,000.00	2022年1月14日	2022年7月13日	4.40%
32	信用借款	工商银行泰州支行	银行金融机构	3,000,000.00	2022年7月29日	2022年12月20日	4.30%
33	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	4,000,000.00	2022年1月27日	2023年1月11日	3.85%
34	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	10,000,000.00	2021年3月15日	2022年3月14日	3.60%
35	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	10,000,000.00	2021年3月17日	2022年3月16日	3.60%
36	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	5,000,000.00	2021年5月18日	2022年5月13日	4.00%
37	抵押借款	浦发银行	银行金融机构	10,000,000.00	2021年9月13日	2022年9月	3.90%

	款	行嘉定支行	构		日	2日	
38	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	5,000,000.00	2021年10月25日	2022年10月20日	4.00%
39	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	5,000,000.00	2021年11月25日	2022年11月24日	4.00%
40	保证借款	北京银行江宁支行	银行金融机构	5,000,000.00	2022年1月27日	2023年1月11日	3.85%
41	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年4月2日	2023年2月5日	3.90%
42	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	10,000,000.00	2022年6月8日	2023年2月5日	4.00%
43	抵押借款	浦发银行嘉定支行	银行金融机构	14,000,000.00	2022年10月9日	2023年10月6日	3.50%
44	保证借款	交通银行嘉定支行	银行金融机构	6,500,000.00	2021年5月31日	2022年5月25日	3.90%
45	保证借款	招商银行奉贤支行	银行金融机构	4,950,000.00	2021年9月27日	2022年3月26日	3.85%
46	保证借款	招商银行奉贤支行	银行金融机构	4,950,000.00	2022年5月17日	2022年11月17日	3.80%
合计	-	-	-	254,947,698.36	-	-	-

截止 2022 年 12 月 31 日，永赢金融租赁有限公司的贷款余额本金为 4,690,433.58 元。

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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 30 日	2.8		
合计	2.8	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2022年6月30日，公司本次权益分派方案已获2021年年度股东大会审议通过，权益分派事宜如下：本次权益分派基准日为2021年12月31日，合并报表归属于母公司的未分配利润为121,649,513.48元，母公司报表未分配利润为25,073,684.18元。本次权益分派共计派发现金红利23,478,000.00元。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.5		

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
王育华	董事长、总经理、暂代财务负责人	男	否	1968年8月	2022年11月30日	2025年10月25日
李玮玮	董事	男	否	1971年10月	2022年10月26日	2025年10月25日
仲卫华	董事	男	否	1976年11月	2022年10月26日	2025年10月25日
徐国祥	独立董事	男	否	1960年3月	2022年10月26日	2025年10月25日
许宏伟	独立董事	男	否	1978年10月	2022年10月26日	2025年10月25日
袁开军	监事会主席	男	否	1983年4月	2022年11月30日	2025年10月25日
袁开军	职工监事	男	否	1983年4月	2022年10月26日	2025年10月25日
朱莉	监事	女	否	1991年7月	2022年10月26日	2025年10月25日
朱毅伟	监事	男	否	1964年3月	2022年10月26日	2025年10月25日
顾倩	副总经理	女	否	1977年1月	2022年11月30日	2025年10月25日
刘春丽	副总经理	女	否	1981年1月	2022年11月30日	2025年10月25日
仲卫华	副总经理	男	否	1976年11月	2022年11月30日	2025年10月25日
王海莉	董事会秘书	女	否	1995年9月	2022年11月30日	2025年10月25日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

朱莉为股东杉晟创投推荐的监事，朱毅伟为股东徐瑞根推荐的监事，王海莉为股东王育华之女，

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与股东不存在关联关系。

(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
王育华	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、暂代财务负责人	换届	无
沈伟	独立董事	离任	无	个人原因	无
许宏伟	无	新任	独立董事	董事会聘任	无
顾倩	董事	离任	副总经理	换届	无
李玮玮	副总经理	新任	董事	换届	无
仲卫华	副总经理	新任	董事、副总经理	换届	无
滕晓	监事	离任	无	个人原因	无
朱毅伟	无	新任	监事	监事会聘任	无
陈晓霞	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	无	换届	无
王海莉	无	新任	董事会秘书	换届	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	否	
董事会秘书	是	1
财务总监	是	1

公司原财务总监陈晓霞女士因个人原因不再担任财务总监，在聘任新财务负责人之前由公司总经理王育华先生暂代履行财务负责人相关职责。

(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
王育华	董事长、总经理、暂代	45,299,000	0	45,299,000	54.02%	0	745,000

	财务负责人						
许宏伟	独立董事	0	0	0	0%	0	0
李玮玮	董事	0	0	0	0%	0	1,200,000
仲卫华	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	400,000
朱毅伟	监事	0	0	0	0%	0	0
顾倩	副总经理	2,600,000	0	2,600,000	3.1%	0	700,000
王海莉	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	47,899,000	-	47,899,000	57.12%	0	3,045,000

上述相关人员期末被授予的限制性股票均来源于公司员工持股平台，即在南京敬道投资所持有的股份。

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：

李玮玮，男，中国国籍，无境外永久居留权。2011年1月至今，任泰州敬道电力工程有限公司副总经理；2019年1月至2019年10月，任南京紫泉电力设计咨询有限公司副总经理；2019年10月至2022年10月，任紫泉能源副总经理；于2022年10月26日至今任紫泉能源董事。

仲卫华，男，中国国籍，无境外永久居留权。2012年3月至2017年9月，任南京紫泉电力设计咨询有限公司营销中心副总经理；2017年9月至2019年10月，任南京紫泉电力设计咨询有限公司副总经理；2019年10月至今任紫泉能源副总经理，于2022年10月26日至今任紫泉能源董事。

王海莉，女，中国国籍，无境外永久居留权。2019年9月至今任上海敬道电气有限公司行政部经理；2019年10月至2022年11月任紫泉能源技术股份有限公司证券事务代表；于2022年11月30日至今任紫泉能源董事会秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
王育华	董事长、总经理、 暂代财务负责人	0	745,000				
李玮玮	董事	0	1,200,000				
仲卫华	董事、 副总经理	0	400,000				
顾倩	副总经	0	700,000				

	理						
刘春丽	副总经理	0	700,000				
合计	-	0	3,745,000			-	-
备注 (如有)	上述人员未解锁股份均来源于公司员工持股平台，即在南京敬道投资所持有的股份。						

(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	否	公司原财务总监陈晓霞女士因个人原因不再担任财务总监，现由公司总经理王育华先生暂代履行财务负责人相关职责
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	王育华任公司董事长、总经理、暂代履行财务负责人相关职责

(六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	是	独立董事沈伟先生因个人原因辞任公司独立董事职务，公司于2022年4月29日，召开2022年第一次临时股东大会审议通过了沈伟先生的辞任请求，并同时审议通过了董事会提名的新任独立董事人选的议案
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

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	50	8	13	45
生产人员	292	90	114	268
销售人员	49	8	12	45
技术人员	53	13	13	53
财务人员	17	5	6	16
行政人员	15	4	2	17
员工总计	476	128	160	444

公开转让说明书内管理及行政人员为合并披露。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	15
本科	178	132

专科	187	185
专科以下	96	112
员工总计	476	444

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、薪酬政策：公司薪酬政策，符合《劳动法》及其他法律法规的要求，本着公平性、激励性的原则对员工进行管理。</p> <p>2、培训计划：公司培训分为内部培训与外部培训相结合的方式。刚入岗时实施岗位基础培训、安全培训，后期实施专业能力培训、管理能力培训。此外，一些特殊工种按法律法规实施外部培训获得相应资质证书。公司的培训体系可以满足公司对于各类人员培养的需求。</p> <p>3、报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。</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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李玮玮	无变动	董事兼子公司泰州敬道副总经理及子公司紫泉综合能源执行董事	0	0	0
刘春丽	无变动	副总经理	0	0	0
王明明	无变动	综合能源部副总经理	0	0	0
潘铁根	无变动	子公司联能研究院副总经理	0	0	0
张进	无变动	研发中心主任	0	0	0
张志伟	无变动	子公司泰州敬道总工程师	0	0	0
焦爱晖	无变动	配网部主任	0	0	0
陈佳妮	无变动	子公司上海敬道电气技术部经理	0	0	0
蔡治贤	新增	综合能源部总经理兼子公司紫泉综合能源总经理	0	0	0
汤志军	新增	子公司紫泉综合能源总经理助理	0	0	0

截止报告期末，部分核心员工通过员工持股平台，即南京敬道投资间接持有紫泉能源的股份：李玮玮持有 1,200,000 股、刘春丽持有 700,000 股、王明明持有 20,000 股、潘铁根持有 50,000 股、张进持有

100,000 股、张志伟持有 20,000 股、焦爱晖持有 20,000 股、蔡治贤持有 50,000 股。

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内新增的核心员工提升了公司在综合能源业务方面的竞争实力，较好地推动了公司合同能源管理业务的发展。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，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。

报告期内，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使相关合法权利。

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，公司重大经营决策均按照《公司章程》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，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。

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

2022年10月13日召开的公司2022年第三次临时股东大会审议通过《关于延长营业期限及增加

经营范围并修改公司章程的议案》。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，延长营业期限至长期，同时经营范围新增：对外承包工程。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	9	5

2、股东大会的召集、召开、表决情况

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

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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的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

公司业务、资产、人员、财务及机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

1、业务独立

公司主要从事智能电力设备产品的研发、制造和销售；能源工程服务；能源技术服务及合同能源管理服务，公司具备从事上述业务的完整、独立的研发、采购、设计和销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动，同时与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东、实际控制人书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2、资产独立

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司时，公司资产与控股股东、实际控制人的资产严格分开，具备与生产经营业务体系相配套的资产以及开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，公司拥有的各项资产产权明晰，不存在权属纠纷。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况。

3、人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司人事管理完全独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和业务部门负责人均独立，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

5、机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。	
2、关于财务管理制度 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。	

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2022年4月13日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于制定公司<年度报告重大差错责任制度>的议案》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

公司于2022年10月26日召开了2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会候选人的议案》和《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》，两项议案均采用累积投票制。

(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	中天运[2023]审字第 90171 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市鼓楼区江东街道集庆门大街 270 号 E06 栋 33F
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蔡卫华 曹莹 3 年 3 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	50 万元

审计报告

中天运[2023]审字第 90171 号

紫泉能源技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了紫泉能源技术股份有限公司（以下简称“紫泉能源”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫泉能源 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独

立于紫泉能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

（1）事项描述

紫泉能源的主营业务主要有智能电力设备、能源技术服务、能源工程服务及合同能源管理服务四类。2022 年度，紫泉能源的主营业务收入为 40,519.52 万元，详见附注五（四十）。由于营业收入是紫泉能源的关键业绩指标之一，收入确认存在可能被操纵以达到特定目的或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三（三十），紫泉能源收入确认会计政策为在履行了合同中的履约义务即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。对于智能电力设备，公司按照合同约定，将符合要求的商品运送至客户指定地点，将商品交付给客户并经客户验收或签收后，取得验收单或经客户签字确认的送货单后确认收入；对于能源技术服务，公司按照合同约定，公司在完成电力设计服务，经客户验收并取得项目验收确认单后，一次性确认收入；对于能源工程服务，公司采用投入法确定的履约进度确认收入；对于合同能源管理服务，公司按照经双方认可的节能效益或客户实际使用的用冷、用热、用电等能源费用按月确认收入。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品报告期收入、成本、毛利率比较分析等分析程序；选取样本检查相关合同，识别与相关商品或服务的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；选取样本核对销售合同、销售发票、验收单、进度单等原始单据，评价相关收入确认时点以及期间是否符合收入确认的会计政策；通过对报告期内资产负债表日前后进行收入截止性测试，核查有无跨期确认收入或虚计收入的情况；结合应收账款和销售金额执行函证程序，检查已确认收入的真实性。

2、应收账款预期信用损失计提

（1）事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，紫泉能源应收账款余额为 29,033.50 万元，坏账准备金额为 2,824.74 万元，详见附注五（四）。由于应收账款金额重大，应收账款预期信用损失的计提需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失计提确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三（十二），管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，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；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据具有类似信用风险特征的应收款项组合的账龄或实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：1、评估并测试紫泉能源的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；2、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；3、分析计算紫泉能源应收账款周转率，分别与前期数据以及同行业数据进行比对分析，分析应收账款坏账准备计提是否充分；4、获取紫泉能源应收账款账龄分析表，结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；5、获取坏账准备计提表，检查计提方法或预期信用损失计量方法是否按照会计政策执行，重新计算坏账或信用减值损失计提金额是否准确。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估紫泉能源的持续经营能力，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紫泉能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督紫泉能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能对紫泉能源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紫泉能源不能持续经营。

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

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡卫华

中国注册会计师：曹莹

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	五、（一）	46,309,957.03	80,762,998.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	44.69	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	2,954,749.08	3,606,708.53
应收账款	五、（四）	262,087,650.81	200,086,347.35
应收款项融资	五、（五）	277,434.32	2,869,381.59
预付款项	五、（六）	42,782,703.89	27,105,153.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	6,922,256.75	13,436,586.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、(八)	45,487,353.97	58,726,261.53
合同资产	五、(九)	100,442,814.21	94,388,387.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(十)	1,196,944.45	942,067.36
其他流动资产	五、(十一)	12,323,583.04	11,782,188.80
流动资产合计		520,785,492.24	493,706,080.75
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	五、(十二)	6,084,300.15	7,407,347.89
长期股权投资	五、(十三)	25,012,173.70	22,861,498.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十四)	91,348,502.59	96,938,551.12
在建工程	五、(十五)	100,738,497.65	21,459,059.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十六)	10,101,503.30	19,444,864.92
无形资产	五、(十七)	7,122,714.23	8,034,044.62
开发支出			
商誉	五、(十八)	13,675,927.15	13,675,927.15
长期待摊费用	五、(十九)	1,468,009.69	1,657,029.66
递延所得税资产	五、(二十)	6,546,089.73	4,781,705.10
其他非流动资产	五、(二十一)	6,245,667.45	4,469,184.23
非流动资产合计		268,343,385.64	200,729,212.85
资产总计		789,128,877.88	694,435,293.60
流动负债：			
短期借款	五、(二十二)	113,020,869.62	103,960,127.16
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	五、(二十三)	5,656,904.21	
应付账款	五、(二十四)	189,045,187.81	126,015,540.75
预收款项			
合同负债	五、(二十五)	40,423,797.99	26,363,963.99
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	五、(二十六)	12,257,591.22	10,826,173.57

应交税费	五、(二十七)	8,517,034.34	8,427,037.35
其他应付款	五、(二十八)	2,069,544.62	1,810,858.42
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	五、(二十九)	9,054,190.41	3,579,941.62
其他流动负债	五、(三十)	11,678,892.88	10,955,320.66
流动负债合计		391,724,013.10	291,938,963.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(三十一)	9,000,000.00	3,497,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十二)	8,299,224.21	17,274,684.23
长期应付款	五、(三十三)	2,814,326.54	
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、(三十四)	611,797.37	172,616.83
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		20,725,348.12	20,944,301.06
负债合计		412,449,361.22	312,883,264.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十五)	83,850,000.00	83,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十六)	168,082,772.77	168,006,939.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、(三十七)	99,485.55	169,485.55
盈余公积	五、(三十八)	11,461,445.37	6,595,635.66
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十九)	111,473,493.80	121,649,513.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		374,967,197.49	380,271,574.13
少数股东权益		1,712,319.17	1,280,454.89
所有者权益（或股东权益）合计		376,679,516.66	381,552,029.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		789,128,877.88	694,435,293.60

法定代表人：王育华

主管会计工作负责人：王育华

会计机构负责人：陶善青

(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		3,679,894.07	2,538,532.74
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	十四、(一)	58,516,588.93	41,697,725.66
应收款项融资			
预付款项		5,952,880.91	9,401,968.14
其他应收款	十四、(二)	55,900,361.95	24,284,653.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,623,559.29	22,995,353.14
合同资产		2,436,368.59	2,268,379.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,196,944.45	942,067.36
其他流动资产		963,464.88	3,091,241.90
流动资产合计		137,270,063.07	107,319,921.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,084,300.15	7,407,347.89
长期股权投资	十四、(三)	309,958,179.04	298,723,299.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,826,011.42	33,290,846.35
在建工程		32,599,840.48	12,159,772.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,026,868.85	14,464,756.19
无形资产		727,878.27	1,008,850.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,180,591.06	683,553.13

其他非流动资产		357,793.36	4,431,414.23
非流动资产合计		392,761,462.63	372,169,840.69
资产总计		530,031,525.70	479,489,762.21
流动负债：			
短期借款		50,706,983.00	37,377,307.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,107,585.08	9,776,888.40
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,792,472.79	5,559,678.71
应交税费		371,839.67	4,472,856.21
其他应付款		115,712,147.72	83,983,038.16
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,166,050.62	38,944,236.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,330,704.99	2,808,127.62
其他流动负债		27,544.32	72,713.96
流动负债合计		208,215,328.19	182,994,846.75
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	3,497,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,597,238.72	12,849,213.66
长期应付款		2,814,326.54	
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		16,411,565.26	16,346,213.66
负债合计		224,626,893.45	199,341,060.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本		83,850,000.00	83,850,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		164,705,215.29	164,629,381.96
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		11,461,445.37	6,595,635.66
一般风险准备			
未分配利润		45,387,971.59	25,073,684.18
所有者权益（或股东权益）合计		305,404,632.25	280,148,701.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		530,031,525.70	479,489,762.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		405,381,553.34	397,856,429.47
其中：营业收入	五、（四十）	405,381,553.34	397,856,429.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		376,333,961.55	369,729,027.70
其中：营业成本	五、（四十）	291,191,664.32	292,350,640.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十一）	1,026,399.94	1,212,175.04
销售费用	五、（四十二）	24,967,640.10	23,032,567.16
管理费用	五、（四十三）	34,192,414.42	30,059,242.36
研发费用	五、（四十四）	19,176,741.72	18,336,593.70
财务费用	五、（四十五）	5,779,101.05	4,737,808.58
其中：利息费用		5,787,870.86	4,640,342.46
利息收入		115,339.53	95,132.48
加：其他收益	五、（四十六）	1,631,697.99	2,815,430.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十	2,213,404.89	749,272.26

	七)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		2,150,675.19	595,954.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	-8,921,202.02	-1,080,214.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十九）	-4,069,969.47	-2,052,865.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十）	481,184.45	-366.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,382,707.63	28,558,657.54
加：营业外收入	五、（五十一）	249,796.02	351,926.90
减：营业外支出	五、（五十二）	846,619.58	233,860.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,785,884.07	28,676,723.54
减：所得税费用	五、（五十三）	1,186,229.76	2,695,653.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,599,654.31	25,981,069.92
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）		18,599,654.31	25,981,069.92
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）		431,864.28	-532.96
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,167,790.03	25,981,602.88
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		18,599,654.31	25,981,069.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,167,790.03	25,981,602.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		431,864.28	-532.96
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.31
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.31

法定代表人：王育华

主管会计工作负责人：王育华

会计机构负责人：陶善青

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十四、(四)	89,263,043.38	62,854,017.11
减：营业成本	十四、(四)	62,566,891.96	37,783,793.69
税金及附加		57,833.00	18,483.97
销售费用		5,117,098.52	6,792,494.03
管理费用		9,252,391.63	8,131,240.75
研发费用		3,657,575.91	2,571,261.06
财务费用		2,651,725.71	2,306,351.22
其中：利息费用		2,633,546.14	2,287,832.29
利息收入		19,941.53	9,285.56
加：其他收益		430,192.17	1,849,104.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	46,234,879.58	30,020,990.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		1,234,879.58	6,518.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,755,924.10	-1,178,724.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-988,566.06	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		480,216.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,360,324.24	35,941,762.84
加：营业外收入		21,678.46	2,000.17

减：营业外支出		458,870.07	208,597.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,923,132.63	35,735,165.50
减：所得税费用		265,035.51	649,177.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,658,097.12	35,085,988.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,658,097.12	35,085,988.40
（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		48,658,097.12	35,085,988.40
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		367,935,000.82	395,954,674.98
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		2,613,642.14	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十四）1	10,506,348.26	5,227,932.52
经营活动现金流入小计		381,054,991.22	401,182,607.50
购买商品、接受劳务支付的现金		203,111,097.31	280,318,556.90
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		68,273,749.13	74,079,281.14
支付的各项税费		11,797,165.77	15,249,627.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十四）2	37,463,530.55	38,592,928.84
经营活动现金流出小计		320,645,542.76	408,240,394.10
经营活动产生的现金流量净额		60,409,448.46	-7,057,786.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		96,580,000.00	209,550,000.00
取得投资收益收到的现金		62,685.01	153,317.52
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		96,642,685.01	209,703,317.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,863,008.04	42,258,974.88
投资支付的现金		96,580,000.00	209,550,000.00
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			5,462,844.59
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,443,008.04	257,271,819.47
投资活动产生的现金流量净额		-86,800,323.03	-47,568,501.95
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		139,591,105.68	129,988,592.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十	5,000,000.00	

	四) 3		
筹资活动现金流入小计		144,591,105.68	129,988,592.68
偿还债务支付的现金		121,199,942.68	58,506,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,067,806.89	33,834,771.92
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	五、(五十四) 4	4,333,023.28	3,406,163.67
筹资活动现金流出小计		157,600,772.85	95,746,935.59
筹资活动产生的现金流量净额		-13,009,667.17	34,241,657.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,067.14	-1,786.61
五、现金及现金等价物净增加额		-39,393,474.60	-20,386,418.07
加：期初现金及现金等价物余额	五、(五十四)	75,777,802.10	96,164,220.17
六、期末现金及现金等价物余额		36,384,327.50	75,777,802.10

法定代表人：王育华

主管会计工作负责人：王育华

会计机构负责人：陶善青

(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		66,079,354.88	80,143,979.56
收到的税费返还		1,718,138.18	
收到其他与经营活动有关的现金		34,802,355.45	50,081,967.77
经营活动现金流入小计		102,599,848.51	130,225,947.33
购买商品、接受劳务支付的现金		30,895,519.71	48,435,481.81
支付给职工以及为职工支付的现金		29,723,476.14	27,916,269.86
支付的各项税费		1,905,093.51	683,807.91
支付其他与经营活动有关的现金		20,636,496.88	21,371,019.18
经营活动现金流出小计		83,160,586.24	98,406,578.76
经营活动产生的现金流量净额		19,439,262.27	31,819,368.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			24,900,000.00
取得投资收益收到的现金		45,000,000.00	30,014,472.13
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		45,000,000.00	54,914,472.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,483,115.87	28,144,218.08

投资支付的现金		10,000,000.00	53,100,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,483,115.87	86,744,219.08
投资活动产生的现金流量净额		-15,483,115.87	-31,829,746.95
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		65,670,318.83	53,516,369.24
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		70,670,318.83	53,516,369.24
偿还债务支付的现金		43,015,369.24	25,169,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,232,920.73	32,872,414.10
支付其他与筹资活动有关的现金		3,186,858.42	2,754,299.56
筹资活动现金流出小计		75,435,148.39	60,795,713.66
筹资活动产生的现金流量净额		-4,764,829.56	-7,279,344.42
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		-808,683.16	-7,289,722.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,538,532.74	9,828,255.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,729,849.58	2,538,532.74

(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	83,850,000.00				168,006,939.44			169,485.55	6,595,635.66		121,649,513.48	1,280,454.89	381,552,029.02
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	83,850,000.00				168,006,939.44			169,485.55	6,595,635.66		121,649,513.48	1,280,454.89	381,552,029.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					75,833.33			-70,000.00	4,865,809.71		-10,176,019.68	431,864.28	-4,872,512.36
（一）综合收益总额											18,167,790.03	431,864.28	18,599,654.31
（二）所有者投入和减少资本					75,833.33								75,833.33
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				75,833.33								75,833.33
4. 其他												
(三) 利润分配								4,865,809.71	-28,343,809.71			-23,478,000.00
1. 提取盈余公积								4,865,809.71	-4,865,809.71			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,478,000.00			-23,478,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-70,000.00				-70,000.00
1. 本期提取								2,926,646.02				2,926,646.02
2. 本期使用								2,996,646.02				2,996,646.02
(六) 其他												
四、本年期末余额	83,850,000.00			168,082,772.77			99,485.55	11,461,445.37	111,473,493.80	1,712,319.17		376,679,516.66

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	83,850,000.00				168,006,939.44			201,741.60	3,087,036.82		128,524,009.44	1,280,987.85	384,950,715.15
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	83,850,000.00				168,006,939.44			201,741.60	3,087,036.82		128,524,009.44	1,280,987.85	384,950,715.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-32,256.05	3,508,598.84		-6,874,495.96	-532.96	-3,398,686.13
（一）综合收益总额											25,981,602.88	-532.96	25,981,069.92
（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								3,508,598.84		-32,856,098.84		-29,347,500.00
1. 提取盈余公积								3,508,598.84		-3,508,598.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,347,500.00		-29,347,500.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-32,256.05				-32,256.05
1. 本期提取								3,228,938.80				3,228,938.80
2. 本期使用								3,261,194.85				3,261,194.85
(六) 其他												
四、本年期末余额	83,850,000.00				168,006,939.44			169,485.55	6,595,635.66	121,649,513.48	1,280,454.89	381,552,029.02

法定代表人：王育华

主管会计工作负责人：王育华

会计机构负责人：陶善青

(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	83,850,000.00				164,629,381.96				6,595,635.66		25,073,684.18	280,148,701.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,850,000.00				164,629,381.96				6,595,635.66		25,073,684.18	280,148,701.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					75,833.33				4,865,809.71		20,314,287.41	25,255,930.45
(一) 综合收益总额											48,658,097.12	48,658,097.12
(二) 所有者投入和减少资本					75,833.33							75,833.33
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					75,833.33							75,833.33
4. 其他												
(三) 利润分配									4,865,809.71		-	-23,478,000.00
1. 提取盈余公积									4,865,809.71		-4,865,809.71	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-23,478,000.00
4. 其他											23,478,000.00	
（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	83,850,000.00				164,705,215.29				11,461,445.37		45,387,971.59	305,404,632.25

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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	83,850,000.00				164,629,381.96				3,087,036.82		22,843,794.62	274,410,213.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,850,000.00				164,629,381.96				3,087,036.82		22,843,794.62	274,410,213.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									3,508,598.84		2,229,889.56	5,738,488.40
(一) 综合收益总额											35,085,988.40	35,085,988.40
(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									3,508,598.84		-	-29,347,500.00
1. 提取盈余公积									3,508,598.84		-3,508,598.84	
2. 提取一般风险准备											-	-29,347,500.00
3. 对所有者(或股东)的 分配											29,347,500.00	
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	83,850,000.00				164,629,381.96				6,595,635.66		25,073,684.18	280,148,701.80

三、 财务报表附注

紫泉能源技术股份有限公司 财务报表附注

2022年1月1日——2022年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、公司历史

紫泉能源技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由饶昌明、尤祥、张星明于2009年2月以货币方式共同出资设立,注册资本为100.00万元。其中:饶昌明认缴人民币55.00万元,占注册资本的55.00%;尤祥认缴人民币25.00万元,占注册资本的25.00%;张星明认缴人民币20.00万元,占注册资本的20.00%。本次出资已经江苏天杰会计师事务所有限公司出具的“苏天杰验字(2009)第1-B025号”验资报告予以验证。

2010年2月根据股东会决议及修改后的公司章程,股东饶昌明将其持有的本公司4.00%股权(4.00万元出资额)以4.00万元转让给周思荣;股东尤祥将其持有的本公司15.00%股权(15.00万元出资额)以15.00万元转让给周思荣。变更后持股情况:饶昌明出资51.00万元,占注册资本的51.00%;尤祥出资10.00万元,占注册资本的10.00%;张星明出资20.00万元,占注册资本的20.00%;周思荣出资19.00万元,占注册资本的19.00%。

2010年6月根据股东会决议及修改后的公司章程,股东张星明将其持有的本公司20.00%股权(20.00万元出资额)以20.00万元转让给王育华。变更后持股情况:饶昌明出资51.00万元,占注册资本的51.00%;尤祥出资10.00万元,占注册资本的10.00%;王育华出资20.00万元,占注册资本的20.00%;周思荣出资19.00万元,占注册资本的19.00%。

2010年11月根据股东会决议及修改后的公司章程,股东饶昌明将其持有的本公司51.00%股权(51.00万元出资额)以51.00万元转让给王育华;股东尤祥将其持有的10.00%的股权(10.00万元出资额)以10.00万元转让给股东王育华。变更后持股情况:王育华出资81.00万元,占注册资本的81.00%;周思荣出资19.00万元,占注册资本的19.00%。

2012年3月根据股东会决议及修改后的公司章程,股东周思荣将其持有的19.00%股权(19.00万元出资额)以19.00万元分别转让给王育华18.00万元、杨永荣1.00万元。变更后持股情况:王育华出资99.00万元,占注册资本的99.00%;杨永荣出资1.00万元,占注册资本的1.00%。

2012年7月根据股东会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本400.00万元,其中:王育华出资396.00万元;杨永荣出资4.00万元。变更后注册资本为500.00万元,其中:王育华出资495.00万元,占注册资本的99.00%;杨永荣出资5.00万元,占注册资本的1.00%。本次出资已经南京苏建联合会计师事务所出具的“宁建验[2012]033号”验资报告予以验证。

2012年12月根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本510.00万元，其中：王育华出资504.90万元；杨永荣出资5.10万元。变更后注册资本为1,010.00万元，其中：王育华出资999.90万元，占注册资本的99.00%；杨永荣出资10.10万元，占注册资本的1.00%。本次出资已经南京苏建联合会计师事务所出具的“宁建验[2012]075号”验资报告予以验证。

2015年4月根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本50.00万元，由顾倩出资。变更后注册资本为1,060.00万元，其中：王育华出资999.90万元，占注册资本的94.33%；杨永荣出资10.10万元，占注册资本的0.95%；顾倩出资50.00万元，占注册资本的4.72%。

2015年8月根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本210.00万元，由顾倩出资。变更后注册资本为1,270.00万元，其中：王育华出资999.90万元，占注册资本的78.73%；杨永荣出资10.10万元，占注册资本的0.80%；顾倩出资260.00万元，占注册资本的20.47%。本次出资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2022]验字第90014号”验资报告予以验证。

2015年12月根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本3,930.00万元，由王育华出资。变更后注册资本为5,200.00万元，其中：王育华出资4,929.90万元，占注册资本的94.81%；杨永荣出资10.10万元，占注册资本的0.19%；顾倩出资260.00万元，占注册资本的5.00%。本次出资已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中汇苏验[2015]0174号”验资报告予以验证。

2015年12月根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本900.00万元，其中：南京金合益投资管理企业（有限合伙）出资300.00万元；南京敬道投资管理企业（有限合伙）出资600.00万元。本次增资已办理工商变更登记，变更后注册资本为6,100.00万元，其中王育华出资4,929.90万元，占注册资本的80.82%；杨永荣出资10.10万元，占注册资本的0.16%；顾倩出资260.00万元，占注册资本的4.26%；南京金合益投资管理企业（有限合伙）出资300.00万元，占注册资本的4.92%；南京敬道投资管理企业（有限合伙）出资600.00万元，占注册资本的9.84%。本次出资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2022]验字第90012号”验资报告予以验证。

2017年2月根据修改后章程的规定，王育华将其持有公司400万元的股权转让给徐瑞根，并申请新增的注册资本为人民币1,940万元，其中：南京敬能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴人民币9,733,333.34元；中甬金控投资有限公司认缴人民币1,000,000.00元；上海杉晟创业投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币833,333.33元；南通杉创创业投资中心（有限合伙）认缴人民币833,333.33元；宁波保税区易沃德投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币2,000,000.00元；徐瑞根认缴人民币5,000,000.00元。增资完成后，股东持股比例如下：

股东名称	金额	出资比例
王育华	45,299,000.00	56.34%
杨永荣	101,000.00	0.13%

股东名称	金额	出资比例
顾倩	2,600,000.00	3.23%
南京金合益投资管理企业（有限合伙）	3,000,000.00	3.73%
南京敬道投资管理企业（有限合伙）	6,000,000.00	7.46%
南京敬能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,733,333.34	12.11%
中甬金控投资有限公司	1,000,000.00	1.24%
上海杉晟创业投资合伙企业（有限合伙）	833,333.33	1.04%
南通杉创创业投资中心（有限合伙）	833,333.33	1.04%
宁波保税区易沃德投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2.49%
徐瑞根	9,000,000.00	11.19%
合计	80,400,000.00	100.00%

本次出资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2017]验字第90108号”验资报告予以验证。

2019年10月，根据股东会决议及修改后的公司章程，公司整体变更设立为股份公司，并更名为紫泉能源技术股份有限公司。公司以2019年8月31日为审计基准日，将公司经审计的净资产整体折合为8,040万股，每股面值1元，超出股本面值部分作为资本公积，公司原股东作为发起人按原出资比例认购。本次变更已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2019]验字第90065号”验资报告审定。

2019年12月，根据股东会决议及修改后的公司章程，公司增加注册资本3,450,000.00元，由嘉兴申毅创业投资合伙企业（有限合伙）进行出资，本次增资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2019]验字第90079号”验资报告审定。增资完成后，股东持股比例如下：

股东名称	金额	出资比例
王育华	45,299,000.00	54.02%
杨永荣	101,000.00	0.12%
顾倩	2,600,000.00	3.10%
南京金合益投资管理企业（有限合伙）	3,000,000.00	3.58%
南京敬道投资管理企业（有限合伙）	6,000,000.00	7.16%
南京敬能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,733,333.00	11.61%
中甬金控投资有限公司	1,000,000.00	1.19%
上海杉晟创业投资合伙企业（有限合伙）	833,334.00	0.99%
南通杉创创业投资中心（有限合伙）	833,333.00	0.99%
宁波保税区易沃德投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2.39%
徐瑞根	9,000,000.00	10.73%
嘉兴申毅创业投资合伙企业（有限合伙）	3,450,000.00	4.11%
合计	83,850,000.00	100.00%

2021年9月30日，申毅创投与李志云签署《紫泉能源技术股份有限公司股份转让协

议》，约定申毅创投将其持有的紫泉能源 195 万股股份转让给李志云。2021 年 11 月 9 日，申毅创投与上海敬道投资签署《关于紫泉能源技术股份有限公司股份转让协议书》，约定申毅创投将其持有的紫泉能源 150 万股股份转让给上海敬道投资。2021 年 12 月 26 日，易沃德投资与李志云签署《紫泉能源技术股份有限公司股份转让协议》，约定易沃德投资将其持有的紫泉能源 200 万股股份转让给李志云。

上述股份转让完成后，紫泉能源的股权结构如下：

股东名称	金额	出资比例
王育华	45,299,000.00	54.02%
杨永荣	101,000.00	0.12%
顾倩	2,600,000.00	3.10%
南京金合益投资管理企业（有限合伙）	3,000,000.00	3.58%
南京敬道投资管理企业（有限合伙）	6,000,000.00	7.16%
南京敬能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,733,333.00	11.61%
中甬金控投资有限公司	1,000,000.00	1.19%
上海杉晟创业投资合伙企业（有限合伙）	833,334.00	0.99%
南通杉创创业投资中心（有限合伙）	833,333.00	0.99%
徐瑞根	9,000,000.00	10.73%
李志云	3,950,000.00	4.71%
上海敬道投资管理有限公司	1,500,000.00	1.79%
合计	83,850,000.00	100.00%

2022 年 7 月 26 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转函 [2022]1719 号文《关于同意紫泉能源技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》核准，同意紫泉能源股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。紫泉能源股票于 2022 年 9 月 13 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

2、公司行业性质和业务范围

公司经营范围包括：能源技术开发;电力工程及综合能源服务工程勘察、设计、施工、咨询;输配电及其控制设备、智能节能设备、通讯设备、仪器仪表的研发、生产、销售;能源管理系统软件的研发、销售、技术转让、技术服务;合同能源管理服务;能源工程项目管理;能效工程项目咨询、监测、评估;电力工程总承包;机电工程总承包;自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目:供电业务（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准）一般项目:机械设备租赁;充电控制设备租赁;光伏发电设备租赁;计算机及通讯设备租赁;仓储设备租赁服务;单位后勤管理服务;对外承包工程（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司注册地及实际经营地均位于南京市玄武区中山东路 311-1 号，企业统一社会信用代

码为 913201026825360557。

4、公司法定代表人

公司法定代表人：王育华。

5、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第五次会议于 2023 年 4 月 24 日决议批准报出。

6、公司合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本公司 2022 年纳入合并范围内的子公司为 12 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。2022 年度合并范围增加了 1 户，减少了 1 户，合并范围的变更情况具体详见本附注六、“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（三十）“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、（三十四）“重大会计判断和估计”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购

买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制

权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中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；在合并财务报表中将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)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照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；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(七) 合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益

项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三之（三十）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

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

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收款项：本公司对应收款项减值详见“本附注三之（十二）应收款项”部分

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 3（金融负债的分类和后续计量）处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（十一）套期工具

本公司套期保值业务分为公允价值套期和现金流量套期，在同时满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目产生的利得或损失计入当期损益或其他综合收益。

1、在套期开始时，对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

4、套期有效性能够可靠地计量，既被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量；

5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

本公司以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

（十二）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初

始确认后未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

A、单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

B、除单项评估信用风险的应收款项以外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
商业承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款	本组合为日常经营活动中应收取的应收账款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

（十三）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

（十四）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、能源技术服务成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用

和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料主要包括低值易耗品和包装物，均采用一次转销法摊销。

（十五）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法，与附注三（十二）应收款项的预期信用损失的确定方法一致。

（十六）合同成本

1、取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3、合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十七）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十八）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十九）投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（二十）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、办公电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公电子设备	年限平均法	5	5	19.00
合同能源管理服务资产	年限平均法	按合同约定	0	按合同约定

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（二十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（二十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（二十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产

组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（二十五）长期待摊费用

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

（二十六）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进

行处理。

（二十七）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

（二十八）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十九）股份支付

1、股份支付的种类

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

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（三十）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 智能电力设备

按照合同约定，将符合要求的商品运送至客户指定地点，将商品交付给客户并经客户验收或签收后，取得验收单或经客户签字确认的送货单后确认收入。

(2) 能源技术服务

按照合同约定，公司在完成电力设计服务，经客户验收并取得项目验收确认单后，一次性确认收入。

(3) 能源工程服务

按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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。

(4) 合同能源管理服务

公司提供合同能源管理服务，包括工业节能、建筑节能、城市照明节能等。公司按照经双方认可的节能效益或客户实际使用的用冷、用热、用电等能源费用按月确认收入。

(三十一) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。按照

名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（三十三）租赁

（1）租赁的识别

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）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三（二十八）。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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：**A.**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；**B.**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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

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，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增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注三（三十）的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三（十）对该金融负债进行会计处理。该

资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三（十）对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

（三十四）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减

值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（三十五）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2022 年 12 月 12 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中第二、三项自发布之日起执行，新旧衔接规定如下：

1、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

本解释规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至本解释施行日之间的，涉及所得税影响且未按照以上规定进行处理的，企业应当按照本解释的规定进行调整。

本解释规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之

前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响且未按照解释规定进行处理的，企业应当进行追溯调整。企业进行上述调整的，应当在财务报表附注中披露相关情况。

2、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

对于 2022 年 1 月 1 日至本解释施行日新增的本解释规定的上述交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。

对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的本解释规定的交易，未按照规定进行处理的，企业应当进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。企业应当在附注中披露该会计政策变更的性质、内容和原因，以及当期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

上述会计政策变更对报表无影响。

除上述外，报告期公司无重要的会计政策发生变更。

2、重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

1、增值税

公司名称	计税依据	2022 年度税率	备注
紫泉能源技术股份有限公司	应税收入	13%、9%、6%	--
上海敬道电气有限公司	应税收入	13%、6%	--
泰州敬道电力工程有限公司	应税收入	13%、9%、6%、3%	--
江苏紫泉综合能源服务有限公司	应税收入	3%	[注 1]
江苏联能电力科学研究院有限公司	应税收入	6%	--
徐州紫泉上电新能源有限公司	应税收入	13%	--
江苏敬道科技有限公司	应税收入	--	[注 2]
帕斯卡电气（上海）有限公司	应税收入	13%、6%	--
紫泉大数据科技（上海）有限公司	应税收入	13%、6%	--
合肥森爱清洁能源有限公司	应税收入	13%、6%	
洛阳宏丰新能源科技有限公司	应税收入	13%、6%	
马鞍山森爱节能科技有限公司	应税收入	13%、6%	
南京腾电电力工程设计有限公司	应税收入	3%	[注 1]
福安上电紫泉新能源有限公司	应税收入	13%、9%	

2、企业所得税

公司名称	计税依据	2022 年度税率	备注
紫泉能源技术股份有限公司	应纳税所得额	15%	--
上海敬道电气有限公司	应纳税所得额	15%	--
泰州敬道电力工程有限公司	应纳税所得额	15%	--
江苏紫泉综合能源服务有限公司	应纳税所得额	25%	--
江苏联能电力科学研究院有限公司	应纳税所得额	15%	--
徐州紫泉上电新能源有限公司	应纳税所得额	25%	--
江苏敬道科技有限公司	应纳税所得额	--	[注 2]
帕斯卡电气（上海）有限公司	应纳税所得额	25%	--
紫泉大数据科技（上海）有限公司	应纳税所得额	25%	--
合肥森爱清洁能源有限公司	应纳税所得额	25%	

洛阳宏丰新能源科技有限公司	应纳税所得额	25%	
马鞍山森爱节能科技有限公司	应纳税所得额	25%	
南京腾电电力工程设计有限公司	应纳税所得额	25%	
福安上电紫泉新能源有限公司	应纳税所得额	25%	

3、城建税

公司名称	计税依据	2022 年度税率	备注
紫泉能源技术股份有限公司	应缴流转税	7%	--
上海敬道电气有限公司	应缴流转税	5%	--
泰州敬道电力工程有限公司	应缴流转税	7%	--
江苏紫泉综合能源服务有限公司	应缴流转税	7%	--
江苏联能电力科学研究院有限公司	应缴流转税	7%	--
徐州紫泉上电新能源有限公司	应缴流转税	5%	--
江苏敬道科技有限公司	应缴流转税	--	[注 2]
帕斯卡电气（上海）有限公司	应缴流转税	5%	--
紫泉大数据科技（上海）有限公司	应缴流转税	5%	--
合肥森爱清洁能源有限公司	应缴流转税	7%	
洛阳宏丰新能源科技有限公司	应缴流转税	7%	
马鞍山森爱节能科技有限公司	应缴流转税	7%	
南京腾电电力工程设计有限公司	应缴流转税	7%	
福安上电紫泉新能源有限公司	应缴流转税	7%	

4、教育费附加

公司名称	计税依据	2022 年度税率	备注
紫泉能源技术股份有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
上海敬道电气有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
泰州敬道电力工程有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
江苏紫泉综合能源服务有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
江苏联能电力科学研究院有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
徐州紫泉上电新能源有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
江苏敬道科技有限公司	应缴流转税	--	[注 2]
帕斯卡电气（上海）有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
紫泉大数据科技（上海）有限公司	应缴流转税	3%、2%	--
合肥森爱清洁能源有限公司	应缴流转税	3%、2%	
洛阳宏丰新能源科技有限公司	应缴流转税	3%、2%	
马鞍山森爱节能科技有限公司	应缴流转税	3%、2%	
南京腾电电力工程设计有限公司	应缴流转税	3%、2%	
福安上电紫泉新能源有限公司	应缴流转税	3%、2%	

[注 1]江苏紫泉综合能源服务有限公司、南京腾电电力工程设计有限公司为小规模纳税人，适用增值税税率为 3%。

[注 2]江苏敬道科技有限公司于 2018 年设立，尚未办理税务登记，且无实际业务发生，于 2022 年 8 月 31 日注销。

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

公司于 2022 年 12 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发编号为 GR202232010728 号的高新技术企业证书。2022 年度企业所得税率为 15%。

本公司子公司上海敬道电气有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发编号为 GR202231004993 号

的高新技术企业证书。2022 年度企业所得税率为 15%。

本公司子公司江苏联能电力科学研究院有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发编号为 GR202032012099 号的高新技术企业证书。2022 年度企业所得税率为 15%。

本公司子公司泰州敬道电力工程有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发编号为 GR202132002265 号的高新技术企业证书。2022 年度企业所得税率为 15%。

2、增值税

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号),“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额”。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号),“《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号)第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策,执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。”

公司及子公司江苏联能电力科学研究院有限公司按此规定享受该增值税加计抵减政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	3.71
银行存款	36,384,327.50	75,777,798.39
其他货币资金	9,925,629.53	4,985,196.47
合计	46,309,957.03	80,762,998.57
其中:存放在境外的款项总额	-	-
存放财务公司款项	-	-

(2) 其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	5,656,904.21	-
信用证保证金	300,000.00	-
保函保证金	3,968,725.32	4,985,196.47
合计	9,925,629.53	4,985,196.47

(3) 本期期末货币资金余额中除银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金外无

其他因抵押、冻结等对使用有限制以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项情况。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	44.69	-
银行理财产品	44.69	-
合计	44.69	-

(三) 应收票据

1、分类情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,018,749.08	3,016,935.26
商业承兑汇票	936,000.00	589,773.27
合计	2,954,749.08	3,606,708.53

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,058,749.08	100.00	104,000.00	3.40	2,954,749.08
其中：商业承兑汇票	1,040,000.00	34.00	104,000.00	10.00	936,000.00
银行承兑汇票	2,018,749.08	66.00	-	-	2,018,749.08
合计	3,058,749.08	100.00	104,000.00	3.40	2,954,749.08

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,637,749.23	100.00	31,040.70	0.85	3,606,708.53
其中：商业承兑汇票	620,813.97	17.07	31,040.70	5.00	589,773.27
银行承兑汇票	3,016,935.26	82.93	-	-	3,016,935.26
合计	3,637,749.23	100.00	31,040.70	0.85	3,606,708.53

(1) 按组合计提预期信用损失的应收票据

1) 商业承兑汇票：

账 龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	1,040,000.00	104,000.00	10.00
合 计	1,040,000.00	104,000.00	10.00

(续)

账 龄	期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	620,813.97	31,040.70	5.00
合 计	620,813.97	31,040.70	5.00

2) 银行承兑汇票:

账 龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,018,749.08	-	-
合 计	2,018,749.08	-	-

(续)

账 龄	期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,016,935.26	-	-
合 计	3,016,935.26	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	31,040.70	72,959.30	-	-	-	104,000.00
其中：商业承兑汇票	31,040.70	72,959.30	-	-	-	104,000.00
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-
合 计	31,040.70	72,959.30	-	-	-	104,000.00

3、期末公司无已质押的应收票据。

4、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

5、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	1,246,425.61
合计	-	1,246,425.61

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,093,531.31	1.07	3,093,531.31	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	287,241,500.45	98.93	25,153,849.64	8.76	262,087,650.81
合计	290,335,031.76	100.00	28,247,380.95	9.73	262,087,650.81

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,774,531.31	1.26	2,774,531.31	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	216,851,624.74	98.74	16,765,277.39	7.73	200,086,347.35
合计	219,626,156.05	100.00	19,539,808.70	8.90	200,086,347.35

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州豪励电力工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海晓宇电力建设工程有限公司	774,531.31	774,531.31	100.00	预计无法收回
江苏尚慧生态新能源有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	预计无法收回
泰兴天马化工有限公司	53,000.00	53,000.00	100.00	预计无法收回
句容童世界旅游发展有限公司	58,000.00	58,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,093,531.31	3,093,531.31	100.00	

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州豪励电力工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海晓宇电力建设工程有限公司	774,531.31	774,531.31	100.00	预计无法收回
合计	2,774,531.31	2,774,531.31	100.00	

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,657,839.46	9,532,891.98	5.00
1—2 年	56,721,768.38	5,672,176.83	10.00
2—3 年	24,579,565.94	4,915,913.19	20.00
3—4 年	13,858,753.54	4,157,626.07	30.00
4—5 年	1,096,663.13	548,331.57	50.00
5 年以上	326,910.00	326,910.00	100.00
合计	287,241,500.45	25,153,849.64	8.76

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,075,684.44	7,553,784.22	5.00
1—2 年	43,600,500.25	4,360,050.03	10.00
2—3 年	18,752,199.35	3,750,439.87	20.00
3—4 年	3,053,085.42	915,925.63	30.00
4—5 年	370,155.28	185,077.64	50.00
5 年以上	-	-	-
合计	216,851,624.74	16,765,277.39	7.73

4、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	190,657,839.46	151,075,684.44
1—2 年	56,721,768.38	43,600,500.25
2—3 年	24,579,565.94	21,526,730.66
3—4 年	16,691,284.85	3,053,085.42
4—5 年	1,357,663.13	370,155.28
5 年以上	326,910.00	-
合计	290,335,031.76	219,626,156.05

5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,774,531.31	319,000.00	-	-	3,093,531.31
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,765,277.39	8,507,599.99	-	119,027.74	25,153,849.64
合计	19,539,808.70	8,826,599.99	-	119,027.74	28,247,380.95

6、本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	119,027.74

7、本期期末按欠款方归集的前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
国网上海综合能源服务有限公司	19,499,822.09	6.72	1,850,129.68
南京凯源电力安装工程有限公司	15,757,518.00	5.43	3,329,422.10
大丰隆盛实业有限公司	14,643,281.78	5.04	732,164.09
南京远能电力工程有限公司	13,037,259.75	4.49	665,763.37
国电南瑞南京控制系统有限公司	12,623,230.20	4.35	631,161.51
合计	75,561,111.82	26.03	7,208,640.75

8、本期期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、本期期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(五) 应收款项融资

1、分类情况

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	277,434.32	-	-	-	277,434.32	-
合计	277,434.32	-	-	-	277,434.32	-

(续)

项目	期初余额					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,869,381.59	-	-	-	2,869,381.59	-
合计	2,869,381.59	-	-	-	2,869,381.59	-

注：应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

2、银行承兑汇票计提坏账准备情况

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失	277,434.32	100.00	-	-	277,434.32

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
的应收账款					
其中：银行承兑汇票	277,434.32	100.00	-	-	277,434.32
合计	277,434.32	100.00	-	-	277,434.32

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,869,381.59	100.00	-	-	2,869,381.59
其中：银行承兑汇票	2,869,381.59	100.00	-	-	2,869,381.59
合计	2,869,381.59	100.00	-	-	2,869,381.59

3、本期无实际核销的应收款项融资。

4、期末公司无已质押的应收款项融资。

5、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,600,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	5,600,000.00	-

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,173,103.41	75.20	20,486,492.80	75.58
1 至 2 年	5,535,661.11	12.94	3,673,877.39	13.55
2 至 3 年	2,557,772.60	5.98	729,458.21	2.69
3 年以上	2,516,166.77	5.88	2,215,324.74	8.17
合计	42,782,703.89	100.00	27,105,153.14	100.00

本期期末，账龄超过 1 年且金额重要的预付款项如下：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
盐城金地电力设备有限公司	2,177,833.51	3 年以内	项目变更未提货
上海宝冰电力科技有限公司	1,721,000.00	4 年以内	项目变更服务未交付
江苏江扬电缆有限公司	1,702,011.82	1 至 2 年	项目变更未提货，期后已退回
江苏尚成电气有限公司	1,600,000.00	2 至 3 年	项目变更未提货
江苏翰浩自动化工程有限公司	1,179,245.25	3 至 4 年	项目变更服务未交付
山东泰开高压开关有限公司	1,000,000.00	3 至 4 年	项目变更未提货，期后已退回
合计	9,380,090.58		

2、本期期末预付款项前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	未结算原因
无锡市华美电缆有限公司	13,385,509.91	31.29	预付材料款，未到结算期
宜兴市中佳电工器材有限公司	5,787,123.84	13.53	预付材料款，未到结算期
江苏东九重工股份有限公司	3,000,000.00	7.01	预付材料款，未到结算期
盐城金地电力设备有限公司	2,177,833.51	5.09	项目变更未提货
泰安屹鑫商贸有限公司	1,729,866.00	4.04	预付材料款，未到结算期
合计	26,080,333.26	60.96	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,922,256.75	13,436,586.75
合计	6,922,256.75	13,436,586.75

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,260,331.00	12,806,294.87
备用金及个人暂借款	612,800.90	749,310.00
其他	424,940.57	1,235,154.87
合计	8,298,072.47	14,790,759.74

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	70,000.00	0.84	70,000.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,228,072.47	99.16	1,305,815.72	15.87	6,922,256.75
合计	8,298,072.47	100.00	1,375,815.72	16.58	6,922,256.75

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	14,790,759.74	100.00	1,354,172.99	9.16	13,436,586.75
合计	14,790,759.74	100.00	1,354,172.99	9.16	13,436,586.75

(3) 单项计提预期信用损失的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈世强	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	100.00	

(4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,568,598.50	178,429.92	5.00
1—2 年	2,307,797.97	230,779.80	10.00
2—3 年	492,500.00	98,500.00	20.00
3—4 年	1,477,100.00	443,130.00	30.00
4—5 年	54,200.00	27,100.00	50.00
5 年以上	327,876.00	327,876.00	100.00
合计	8,228,072.47	1,305,815.72	15.87

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,792,067.74	489,603.39	5.00
1-2 年	2,389,516.00	238,951.60	10.00
2-3 年	2,227,100.00	445,420.00	20.00
3-4 年	54,200.00	16,260.00	30.00
4-5 年	327,876.00	163,938.00	50.00
5 年以上	-	-	-
合计	14,790,759.74	1,354,172.99	9.16

(5) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,568,598.50	9,792,067.74
1-2 年	2,307,797.97	2,389,516.00
2-3 年	562,500.00	2,227,100.00
3-4 年	1,477,100.00	54,200.00
4-5 年	54,200.00	327,876.00
5 年以上	327,876.00	-
合计	8,298,072.47	14,790,759.74

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	1,354,172.99	-	-	1,354,172.99
本期计提	21,642.73	-	-	21,642.73
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
期末余额	1,375,815.72	-	-	1,375,815.72

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 本期期末按欠款方归集的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	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海东方低碳科技产业股份有限公司	保证金及押金	1,208,500.00	1-2 年	14.56	120,850.00
盐城中蓝置业有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	12.05	50,000.00
滁州东源电力工程有限公司天长分公司	保证金及押金	1,000,000.00	3-4 年	12.05	300,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南京海乾房地产开发有限公司	保证金及押金	500,000.00	1-2 年	6.03	50,000.00
国网江苏招标有限公司	保证金及押金	403,653.00	1 年以内	4.86	20,182.65
合计		4,112,153.00		49.56	541,032.65

(9) 本期期末无涉及政府补助的其他应收款。

(10) 本期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

(11) 本期期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(八) 存货

1、存货分类：

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	15,792,806.70	613,071.02	15,179,735.68	30,587,763.26	347,345.63	30,240,417.63
自制半成品	2,495,889.46	37,557.63	2,458,331.83	1,178,160.84	1,188.59	1,176,972.25
产成品	8,661,699.88	115,737.94	8,545,961.94	10,301,838.04	48,508.53	10,253,329.51
发出商品	1,864,997.44	-	1,864,997.44	1,187,342.16	-	1,187,342.16
在产品	7,707,384.35	-	7,707,384.35	4,896,267.28	-	4,896,267.28
能源技术服务成本	10,010,556.11	279,613.38	9,730,942.73	10,971,932.70	-	10,971,932.70
合计	46,533,333.94	1,045,979.97	45,487,353.97	59,123,304.28	397,042.75	58,726,261.53

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	347,345.63	406,362.95	-	140,637.56	-	613,071.02
自制半成品	1,188.59	36,471.96	-	102.92	-	37,557.63
产成品	48,508.53	115,737.94	-	48,508.53	-	115,737.94
能源技术服务成本	-	279,613.38	-	-	-	279,613.38
合计	397,042.75	838,186.23	-	189,249.01	-	1,045,979.97

3、公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4、存货期末余额无借款费用资本化金额的情况。

5、本公司期末无用于债务担保的存货。

(九) 合同资产

1、合同资产分类

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	534,057.61	-	534,057.61	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	105,648,219.77	100.00	5,205,405.56	4.93	100,442,814.22
其中：竣工项目已完工未结算工程款	52,763,186.47	49.69	4,119,807.30	7.81	48,643,379.17
在建项目已完工未结算工程款	38,800,867.53	36.54	10,383.23	0.03	38,790,484.31
质保金	14,084,165.77	13.26	1,075,215.03	7.63	13,008,950.74
合计	106,182,277.38	100.00	5,739,463.17	5.41	100,442,814.22

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的合同资产	98,687,854.40	100.00	4,299,467.27	4.36	94,388,387.13
其中：竣工项目已完工未结算工程款	41,745,912.47	42.30	3,132,588.27	7.50	38,613,324.20
在建项目已完工未结算工程款	37,311,264.57	37.81	-	-	37,311,264.57
质保金	19,630,677.36	19.89	1,166,879.00	5.94	18,463,798.36
合计	98,687,854.40	100.00	4,299,467.27	4.36	94,388,387.13

2、单项计提预期信用损失的合同资产

单位名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	计提理由
太仓裕泰旅游开发有限公司	534,057.61	534,057.61	100.00	预计无法收回
合计	534,057.61	534,057.61	100.00	

3、按组合计提预期信用损失的合同资产

(1) 竣工项目已完工未结算工程款

账龄	期末余额

	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,756,226.44	1,437,811.33	5.00
1—2 年	21,388,460.45	2,138,846.05	10.00
2—3 年	2,496,999.58	499,399.92	20.00
3—4 年	85,000.00	25,500.00	30.00
4—5 年	36,500.00	18,250.00	50.00
5 年以上	-	-	-
合计	52,763,186.47	4,119,807.30	7.81

(续)

账龄	期初余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,796,863.22	1,539,843.16	5.00
1—2 年	8,417,348.35	841,734.84	10.00
2—3 年	85,000.00	17,000.00	20.00
3—4 年	2,446,700.90	734,010.27	30.00
4—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	41,745,912.47	3,132,588.27	7.50

(2) 在建项目已完工未结算工程款

项目	金额
累计已发生成本	85,871,863.72
累计已确认毛利	19,707,751.19
减：预计损失	10,383.23
已办理结算的金额	66,778,747.38
建造合同形成的已完工未结算资产账面价值	38,790,484.31

注：对未取得合同的在建项目已完工未结算工程款按 5%计提预计损失。

(3) 质保金

账龄	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,216,955.47	360,847.78	5.00
1—2 年	6,597,648.10	659,764.81	10.00
2—3 年	262,662.20	52,532.44	20.00
3—4 年	6,900.00	2,070.00	30.00

4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	14,084,165.77	1,075,215.03	7.63

(续)

账龄	期初余额		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
1年以内	16,589,006.01	829,450.30	5.00
1—2年	2,851,390.85	285,139.09	10.00
2—3年	47,945.44	9,589.09	20.00
3—4年	142,335.06	42,700.52	30.00
4—5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	19,630,677.36	1,166,879.00	5.94

4、本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提预期信用损失的合同资产	-	534,057.61	-	-	534,057.61
按组合计提预期信用损失的合同资产	4,299,467.27	905,938.29	-	-	5,205,405.56
其中：竣工项目已完工未结算工程款	3,132,588.27	987,219.03	-	-	4,119,807.30
在建项目已完工未结算工程款	-	10,383.23	-	-	10,383.23
质保金	1,166,879.00	-91,663.97	-	-	1,075,215.03
合计	4,299,467.27	1,439,995.90	-	-	5,739,463.17

5、按合同归集的期末余额前五名合同资产

合同	期末余额	占合同资产期末余额的比例(%)	已计提减值准备
大爱城崇明岛 2021 年项目工程施工	12,582,581.25	11.85	-
东台市东台镇八林安置房(泰和佳苑)、梁垛镇通城安置房(通城佳苑) 10KV 配电工程	9,991,716.01	9.41	499,585.80
云墅一号小区 10kV/0.4kV 供配电工程	7,589,169.55	7.15	-
紫荆城项目	6,475,839.60	6.10	323,791.98
易居城香榭二期接入工程及小区居配工程施工工程	5,997,600.61	5.65	599,760.06
合计	42,636,907.02	40.16	1,423,137.84

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同能源管理服务项目长期应收款	1,196,944.45	942,067.36
合计	1,196,944.45	942,067.36

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	479,390.62	653,352.78
预缴所得税	803,183.27	3,579,719.54
待抵扣进项税	7,219,485.32	4,748,544.79
预缴增值税	3,754,051.45	1,689,455.43
其他	67,472.38	1,111,116.26
合计	12,323,583.04	11,782,188.80

(十二) 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
合同能源管理服务项目长期应收款	7,281,244.60	8,349,415.25
账面余额合计	7,281,244.60	8,349,415.25
减：坏账准备	-	-
账面价值	7,281,244.60	8,349,415.25
减：一年内到期部分的账面价值	1,196,944.45	942,067.36
合计	6,084,300.15	7,407,347.89

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
寿光紫泉上电新能源有限公司	20,880,018.96	-	-	1,795,792.34	-	-	-	-	-	22,675,811.30	-
安徽中科昊音智能科技有限公司	1,981,479.55	-	-	354,882.85	-	-	-	-	-	2,336,362.40	-
合计	22,861,498.51	-	-	2,150,675.19	-	-	-	-	-	25,012,173.70	-

(十四) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	91,348,502.59	96,938,551.12
固定资产清理	-	--
合计	91,348,502.59	96,938,551.12

1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公电子设备	合同能源管理服务资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	48,587,648.43	21,422,698.54	9,010,121.99	5,601,453.27	42,607,569.13	127,229,491.36
2.本期增加金额	501,790.40	1,091,210.23	56,000.00	161,783.71	3,887,498.67	5,698,283.01
（1）购置	501,790.40	1,091,210.23	56,000.00	161,783.71	-	1,810,784.34
（2）在建工程转入	-	-	-	-	3,887,498.67	3,887,498.67
（3）其他	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	1,391,548.63	98,300.00	285,973.62	-	1,775,822.25
（1）处置或报废	-	1,391,548.63	98,300.00	285,973.62	-	1,775,822.25
4.期末余额	49,089,438.83	21,122,360.14	8,967,821.99	5,477,263.36	46,495,067.80	131,151,952.12
二、累计折旧						
1.期初余额	5,489,743.57	10,090,783.39	4,992,501.08	4,183,479.25	4,033,886.10	28,790,393.39
2.本期增加金额	2,842,975.68	1,748,368.07	1,474,348.88	548,264.68	3,090,075.81	9,704,033.12
（1）计提	2,842,975.68	1,748,368.07	1,474,348.88	548,264.68	3,090,075.81	9,704,033.12
3.本期减少金额	-	404,763.14	93,385.00	284,582.35	-	782,730.49
（1）处置或报废	-	404,763.14	93,385.00	284,582.35	-	782,730.49
4.期末余额	8,332,719.25	11,434,388.32	6,373,464.96	4,447,161.58	7,123,961.91	37,711,696.02

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公电子设备	合同能源管理服务资产	合计
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	1,500,546.85	1,500,546.85
2.本期增加金额	591,206.66	-	-	-	-	591,206.66
(1) 计提	591,206.66	-	-	-	-	591,206.66
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	591,206.66	-	-	-	1,500,546.85	2,091,753.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	40,165,512.92	9,687,971.82	2,594,357.03	1,030,101.78	37,870,559.04	91,348,502.59
2.期初账面价值	43,097,904.86	11,331,915.15	4,017,620.91	1,417,974.02	37,073,136.18	96,938,551.12

2、本期无暂时闲置的固定资产。

3、期末无融资租赁租入的固定资产。

4、报告期通过经营租赁租出的固定资产：

项目	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物-依兰美林房产	3,627,714.00	324,800.97	49,868.20	3,253,044.83
房屋及建筑物-淄博房产	399,670.86	11,078.90	-	388,591.96
合计	4,027,384.86	335,879.87	49,868.20	3,641,636.79

5、报告期无未办妥产权证书的固定资产。

(十五) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	100,738,497.65	21,459,059.65
合计	100,738,497.65	21,459,059.65

1、在建工程

(1) 在建工程情况

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
合同能源管理服务项目	101,939,078.33	1,200,580.68	100,738,497.65	21,459,059.65	-	21,459,059.65
合计	101,939,078.33	1,200,580.68	100,738,497.65	21,459,059.65	-	21,459,059.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

工程名称	预算数 (万元)	期初账面余额	本期增加数	本期转入固定资产金额	期末账面余额
上海长光企业发展有限公司用能系统节能技改及运行维护项目	970.00	1,223,055.99	161,223.13	-	1,384,279.12
上海申和热磁电子有限公司天然气分布式供能项目	1,625.00	8,694,105.95	5,248,944.17	-	13,943,050.12
桂林喜来登饭店合同能源管理项目	280.00	490,905.32	2,290,186.60	2,781,091.92	-
南京市玄武区市场局合同能源管理项目	64.60	39,898.55	509,426.11	549,324.66	-
上海起帆电缆股份有限公司用能系统节能技改及运行维护项目	788.00	1,299,327.93	636,722.06	-	1,936,049.99
上海苏宁环球万怡酒店合同能源管理项目[注]	95.00	16,638.93	-16,638.93	-	-
苏州中医院合同能源管理项目	824.00	247,032.45	6,038,241.61	-	6,285,274.06
上海复旦大学附属金山医院新建住院大楼热水合同能源管理项目	100.00	137,533.53	392,650.51	-	530,184.04
圣戈班管道系统有限公司节能改造合同能源管理项目	1,051.48	771,123.42	8,619,999.45	-	9,391,122.87
山西锻造厂电机节能改造合同能源管理项目	56.00	85,193.12	471,888.97	557,082.09	-
上海市北高新园区节能技改及运行维护项目[注]	1,059.59	104,244.46	-104,244.46	-	-
洛阳宏丰光伏电站项目	2,070.43	8,350,000.00	-664,525.12	-	7,685,474.88
无锡市锡山经济技术开发区管委会大楼节能技术服务项目	210.00	-	1,793,234.03	-	1,793,234.03
青拓新材料有限公司余热发电项目	31,400.00	-	51,606,686.58	-	51,606,686.58
青拓实业股份有限公司余热发电项目	17,582.00	-	7,383,722.64	-	7,383,722.64
合计	58,176.10	21,459,059.65	84,367,517.35	3,887,498.67	101,939,078.33

(续)

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海长光企业发展有限公司用能系统节能技改及运行维护项目	14.27	15.00	-	-	-	自筹
上海申和热磁电子有限公司天然气分布式供能项目	85.80	85.00	-	-	-	自筹
桂林喜来登饭店合同能源管理项目	99.32	100.00	-	-	-	自筹
南京市玄武区市场局合同能源管理项目	85.03	100.00	-	-	-	自筹
上海起帆电缆股份有限公司用能系统	24.57	25.00	-	-	-	自筹

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
节能技改及运行维护项目						
上海苏宁环球万怡酒店合同能源管理项目[注]	--	--	-	-	-	自筹
苏州中医院合同能源管理项目	76.28	75.00	-	-	-	自筹
上海复旦大学附属金山医院新建住院大楼热水合同能源管理项目	53.02	50.00	-	-	-	自筹
圣戈班管道系统有限公司节能改造合同能源管理项目	89.31	90.00	-	-	-	自筹
山西锻造厂电机节能改造合同能源管理项目	99.48	100.00	-	-	-	自筹
上海市北高新园区节能技改及运行维护项目[注]	--	--	-	-	-	自筹
洛阳宏丰光伏电站项目[注]	37.12	40.00	-	-	-	自筹
无锡市锡山经济技术开发区管委会大楼节能技术服务项目	85.39	85.00	-	-	-	自筹
青拓新材料有限公司余热发电项目	16.44	15.00	-	-	-	自筹
青拓实业股份有限公司余热发电项目	4.20	5.00	-	-	-	自筹
合计	——	——	——	——	——	

注：上海苏宁环球万怡酒店合同能源管理项目、上海市北高新园区节能技改及运行维护项目本期已解约。

(十六) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1、期初余额	23,011,901.28	23,011,901.28
2、本期增加金额		
3、本期减少金额	7,251,131.74	7,251,131.74
4、期末余额	15,760,769.54	15,760,769.54
二、累计折旧：		
1、期初余额	3,567,036.36	3,567,036.36
2、本期增加金额	3,567,036.36	3,567,036.36
3、本期减少金额	1,474,806.48	1,474,806.48
4、期末余额	5,659,266.24	5,659,266.24
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、期末余额	10,101,503.30	10,101,503.30
2、期初余额	19,444,864.92	19,444,864.92

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利及非专利技术	软件	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	7,873,020.00	54,716.98	3,987,647.11	11,915,384.09
2.本期增加金额	-	-	30,911.51	30,911.51
(1) 购置	-	-	30,911.51	30,911.51
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	7,873,020.00	54,716.98	4,018,558.62	11,946,295.60
二、累计摊销				

项目	土地使用权	专利及非专利技术	软件	合计
1.期初余额	1,998,269.40	25,070.14	1,857,999.93	3,881,339.47
2.本期增加金额	393,651.00	5,470.44	543,120.46	942,241.90
(1) 计提	393,651.00	5,470.44	543,120.46	942,241.90
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	2,391,920.40	30,540.58	2,401,120.39	4,823,581.37
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,481,099.60	24,176.40	1,617,438.23	7,122,714.23
2.期初账面价值	5,874,750.60	29,646.84	2,129,647.18	8,034,044.62

注：（1）本年度摊销金额为 942,241.90 元；（2）本年期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

2、本期期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

（十八）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期末余额	期初余额
江苏紫泉综合能源服务有限公司[注 1]	8,593,371.96	8,593,371.96
南京腾电电力工程设计有限公司[注 2]	5,082,554.19	5,082,554.19
洛阳宏丰新能源科技有限公司[注 3]	1.00	1.00
合计	13,675,927.15	13,675,927.15

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏紫泉综合能源服务有限公司[注 1]	-	-	-	-
南京腾电电力工程设计有限公司[注 2]	-	-	-	-
洛阳宏丰新能源科技有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

注 1：2016 年 8 月 8 日，公司以 11,000,000.00 元的对价取得江苏紫泉综合能源服务有限公司 100.00% 股权，购买日被购买方的可辨认净资产公允价值份额为 2,406,628.04 元，产生商誉 8,593,371.96 元。根据“中天和[2023]评字第 80011 号”评估报告，2022 年 12 月 31 日江苏紫泉综合能源服务有限公司含商誉资产组账面价值合计 1,011.13 万元，含商誉资产组组合可收回金额评估结果为 1,330.00 万元，该商誉未发生减值迹象。

注 2：2021 年 12 月 23 日，公司以 5,500,000.00 元的对价取得南京腾电电力工程设计有限公司 100.00% 股权，购买日被购买方的可辨认净资产公允价值份额为 417,445.81 元，产生商誉 5,082,554.19 元。根据“中天和[2023]评字第 80010 号”评估报告，2022 年 12 月 31 日南京腾电电力工程设计有限公司含商誉资产组账面价值合计 645.46 万元，含商誉资产组组合可收回金额评估结果为 800.00 万元，该商誉未发生减值迹象。

注 3：2021 年 9 月 30 日，公司以 1.00 元的对价取得洛阳宏丰新能源科技有限公司 90.00% 股权，购买日被购买方的可辨认净资产公允价值份额为 0 元，产生商誉 1.00 元。

（十九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	1,657,029.66	293,005.51	482,025.48	1,468,009.69
合计	1,657,029.66	293,005.51	482,025.48	1,468,009.69

（二十）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,512,639.81	5,525,399.23	25,621,532.41	3,865,263.05
内部交易未实现利润	221,813.20	116,788.53	320,057.06	48,008.55
可抵扣亏损	3,019,478.94	615,675.49	2,936,362.66	731,962.32
预计负债	611,797.37	126,308.68	172,616.83	25,892.53
预提租赁费	1,079,451.99	161,917.80	737,191.00	110,578.65
合计	41,445,181.31	6,546,089.73	29,787,759.96	4,781,705.10

2、递延所得税负债明细：无。

3、未确认递延所得税资产明细：无。

（二十一）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付采购长期资产款项	6,245,667.45	4,069,513.37
未过户的房屋建筑物	-	399,670.86
合计	6,245,667.45	4,469,184.23

(二十二) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	78,918,755.68	53,859,592.68
抵押借款	34,000,000.00	45,000,000.00
质押借款	-	5,000,000.00
短期借款应付利息	102,113.94	100,534.48
合计	113,020,869.62	103,960,127.16

2、本期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

(二十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,656,904.21	-
合计	5,656,904.21	-

(二十四) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购款	153,021,280.78	115,548,950.16
应付长期资产款	36,002,707.03	10,389,688.57
应付费用及其他	21,200.00	76,902.02
合计	189,045,187.81	126,015,540.75

2、本期期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(二十五) 合同负债

1、合同负债列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,423,797.99	26,363,963.99
合计	40,423,797.99	26,363,963.99

2、本期期末公司账龄超过 1 年的重要合同负债情况：

公司对天齐锂业（江苏）有限公司的合同负债 7,404,615.63 元，账龄 4 至 5 年，系由于《江苏省化工行业整治提升方案》的出台，文件中限制在长江干流及主要支流岸线 1 公里范围内新建布局化工园区（集中区）和化工企业，该项目正好位于该范围之内，处于暂停建设状态，目前公司正与客户就该项目的进展进行积极沟通。截至报告期末，因项目暂停公司未确认相关收入，故预收款金额较大。

（二十六）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	10,826,173.57	64,320,343.06	63,055,180.35	12,091,336.28
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,496,369.17	5,330,114.23	166,254.94
三、辞退福利	-	7,017.00	7,017.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	10,826,173.57	69,823,729.23	68,392,311.58	12,257,591.22

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,826,173.57	56,522,115.13	55,623,380.02	11,724,908.68
2、职工福利费	-	2,656,128.19	2,656,128.19	-
3、社会保险费	-	3,361,895.20	3,039,654.36	322,240.84
其中：医疗保险费	-	2,720,648.16	2,453,913.28	266,734.88
工伤保险费	-	303,376.46	298,365.41	5,011.05
生育保险费	-	337,870.58	287,375.67	50,494.91
4、住房公积金	-	1,705,792.01	1,661,605.25	44,186.76
5、工会经费和职工教育经费	-	74,412.53	74,412.53	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	10,826,173.57	64,320,343.06	63,055,180.35	12,091,336.28

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	-	5,326,819.09	5,165,604.19	161,214.90

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	-	169,550.08	164,510.04	5,040.04
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	5,496,369.17	5,330,114.23	166,254.94

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,444,027.52	2,633,964.79
增值税	6,613,998.65	1,591,246.50
个人所得税	86,518.67	3,842,954.07
印花税	77,583.00	5,731.70
城建税	103,751.52	138,800.38
教育费附加	85,986.05	117,992.34
土地使用税	3,857.60	3,808.76
房产税	101,311.33	92,538.81
合计	8,517,034.34	8,427,037.35

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,069,544.62	1,810,858.42
合计	2,069,544.62	1,810,858.42

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	-	30,000.00
单位往来款	352,000.00	352,800.00
应付职工报销款及其他费用	1,717,544.62	1,428,058.42
合计	2,069,544.62	1,810,858.42

(2) 本期期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,497,000.00	668,000.00

1年内到期的长期借款利息	7,170.32	4,569.93
1年内到期的长期应付款	1,876,106.04	-
1年内到期的租赁负债	2,673,914.05	2,907,371.69
合计	9,054,190.41	3,579,941.62

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	-	620,813.97
已背书未到期银行承兑汇票	1,246,425.61	2,647,239.05
待转销项税	8,085,128.37	7,444,730.48
预收的销项税	2,347,338.90	242,537.16
合计	11,678,892.88	10,955,320.66

(三十一) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,000,000.00	-
保证借款	-	3,497,000.00
合计	9,000,000.00	3,497,000.00

注：质押物系公司两项专利权，因金额较小，前期费用化处理未计入无形资产。

(三十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,028,546.08	23,350,356.83
减：未确认融资费用	1,055,407.82	3,168,300.91
小计	10,973,138.26	20,182,055.92
减：一年内到期的租赁负债	2,673,914.05	2,907,371.69
合计	8,299,224.21	17,274,684.23

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款本金	5,286,594.00	-
减：未确认融资费用	596,161.42	-
小计	4,690,432.58	-
减：一年内到期的长期应付款	1,876,106.04	-

项目	期末余额	期初余额
合计	2,814,326.54	-

(三十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
预提售后服务费	266,406.71	172,616.83
未决诉讼	345,390.66	-
合计	611,797.37	172,616.83

(三十五) 股本

(1) 按类别列示:

项目	期末余额	期初余额
股 本	83,850,000.00	83,850,000.00
合计	83,850,000.00	83,850,000.00

(2) 股本形成过程详见本报表附注之一：1、公司历史。

(三十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	142,810,739.44	-	-	142,810,739.44
其他资本公积[注]	25,196,200.00	75,833.33	-	25,272,033.33
合 计	168,006,939.44	75,833.33	-	168,082,772.77

注：资本公积-其他资本公积增加的原因系股份支付计入所有者权益的金额。

(三十七) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	169,485.55	2,926,646.02	2,996,646.02	99,485.55
合计	169,485.55	2,926,646.02	2,996,646.02	99,485.55

(三十八) 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	6,595,635.66	4,865,809.71	-	11,461,445.37
合 计	6,595,635.66	4,865,809.71	-	11,461,445.37

注：法定盈余公积按母公司净利润的 10%提取。

(三十九) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	121,649,513.48	128,524,009.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	121,649,513.48	128,524,009.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	18,167,790.03	25,981,602.88
加: 其他	-	-
减: 提取法定盈余公积	4,865,809.71	3,508,598.84
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
分配现金股利	23,478,000.00	29,347,500.00
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	111,473,493.80	121,649,513.48

(四十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,195,211.16	290,889,444.06	391,107,547.52	286,042,381.16
其他业务	186,342.18	302,220.26	6,748,881.95	6,308,259.70
合计	405,381,553.34	291,191,664.32	397,856,429.47	292,350,640.86

(四十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	291,132.33	345,916.26
教育费附加	271,953.60	320,107.62
印花税	190,149.66	105,702.11
房产税	256,436.06	415,696.68
土地使用税	9,524.29	16,546.08
车船使用税	5,340.00	5,580.00
其他税费	1,864.00	2,626.29
合计	1,026,399.94	1,212,175.04

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	8,356,478.98	9,400,019.61
销售服务费	4,704,748.55	1,848,487.96
业务招待费	3,840,492.10	2,570,457.12
差旅费	1,182,835.48	2,128,607.79
投标费用	3,955,090.41	2,826,092.65
售后服务费	1,925,145.02	2,244,554.09
广告宣传费	99,860.75	240,450.53
办公费	82,462.28	196,186.02
会务费	33,248.42	225,988.29
汽车费	54,778.89	152,734.20
其他费用	732,499.22	1,198,988.90
合计	24,967,640.10	23,032,567.16

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,122,270.62	12,901,587.45
折旧费	1,989,355.06	1,702,481.49
无形资产摊销费	624,887.27	601,775.25
长期待摊费用摊销费	192,896.31	190,255.56
差旅费	1,185,630.89	1,882,253.14
办公费	1,324,832.54	1,555,642.77
业务招待费	3,574,963.36	2,835,540.26
房租、物业及水电费	1,163,010.97	837,250.94
汽车费	593,076.54	448,946.28
中介机构服务费	4,284,566.69	3,427,192.01
使用权资产折旧	1,905,171.96	1,905,171.96
股份支付	75,833.33	-
其他费用	2,155,918.88	1,771,145.25
合计	34,192,414.42	30,059,242.36

(四十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,368,072.27	8,399,092.78
研发领料	6,710,593.30	6,783,775.62
折旧费用	502,377.36	469,841.47
差旅费	92,106.17	400,878.08
检测费	1,862,218.36	1,241,796.06

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	641,374.26	1,041,209.69
合计	19,176,741.72	18,336,593.70

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,787,870.86	4,640,342.46
减：利息收入	115,339.53	95,132.48
手续费	113,636.86	148,311.99
汇兑损益	-7,067.14	1,786.61
其他	-	42,500.00
合计	5,779,101.05	4,737,808.58

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵扣等	463,096.32	519,233.50
个税手续费返还	56,797.67	50,075.00
与经营活动相关的政府补助	1,111,804.00	2,246,121.64
合计	1,631,697.99	2,815,430.14

与企业日常活动相关的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴、职业培训补贴、以工代训补贴等	151,204.00	109,321.40	与收益相关
科技型中小企业入库奖补资金	10,000.00	56,100.00	与收益相关
紫泉电力普惠金融专项资金	-	1,000,000.00	与收益相关
紫泉 2021 年度玄武区突出贡献人才企业奖励	8,000.00	-	与收益相关
紫泉电力南京市梅园新村办事处产业扶持款	-	300,000.00	与收益相关
上海敬道政府财政扶持资金补助	643,000.00	-	与收益相关
上海敬道高危行业领域安全技能提升行动补贴	-	8,700.24	与收益相关
上海敬道嘉定工业区优秀企业补贴	-	10,000.00	与收益相关
上海敬道政府奖励、扶持补贴	-	762,000.00	与收益相关
泰州敬道 2020 年度科技创新积分奖补资金	18,600.00	-	与收益相关
泰州敬道高新技术企业奖励资金	200,000.00	-	与收益相关
泰州敬道 2021 年度科技创新积分奖补资金	81,000.00	-	与收益相关
合计	1,111,804.00	2,246,121.64	

(四十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,150,675.19	595,954.74
交易性金融资产持有期间的投资收益	62,729.70	153,317.52
合计	2,213,404.89	749,272.26

(四十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	-8,921,202.02	-1,080,214.73
其中：应收账款坏账损失	-8,826,599.99	-730,754.31
其他应收款坏账损失	-21,642.73	-318,419.72
应收票据坏账损失	-72,959.30	-31,040.70
合计	-8,921,202.02	-1,080,214.73

(四十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账准备	-1,439,995.90	-1,822,983.77
固定资产减值准备	-591,206.66	-
在建工程减值准备	-1,200,580.68	-
存货跌价准备	-838,186.23	-229,881.96
合计	-4,069,969.47	-2,052,865.73

(五十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	481,184.45	-366.17
其中：固定资产处置利得或损失	968.45	-366.17
使用权资产处置利得或损失	480,216.00	-
合计	481,184.45	-366.17

(五十一) 营业外收入

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	249,796.02	351,926.90	249,796.02
合计	249,796.02	351,926.90	249,796.02

(五十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	1,391.27	-	1,391.27
其中：固定资产报废损失	1,391.27	-	1,391.27
捐赠	304,339.62	220,000.00	304,339.62
罚款、滞纳金等	32,723.72	5,254.99	32,723.72
赔偿款	345,390.66		345,390.66
其他	162,774.31	8,605.91	162,774.31
合计	846,619.58	233,860.90	846,619.58

（五十三）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	2,950,614.39	3,312,629.37
递延所得税费用	-1,764,384.63	-616,975.75
合计	1,186,229.76	2,695,653.62

2、报告期内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	19,785,884.07	28,676,723.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,967,882.61	4,301,508.53
子公司适用不同税率的影响	-345,284.35	-284.28
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-233,485.09	-63,391.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,372,502.40	661,706.09
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	-	-
前期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	2,770.81	-
技术开发费加计扣除的影响	-2,578,156.62	-2,203,885.69
所得税费用	1,186,229.76	2,695,653.62

（五十四）现金流量表项目

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
收到的政府补助	1,168,601.67	2,815,430.14
收到的利息收入	115,339.53	94,404.99
收到的保证金	8,253,643.51	-

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他往来款	870,802.47	1,756,327.76
收到的其他营业外收入	97,961.08	561,769.63
合计	10,506,348.26	5,227,932.52

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
付现费用	32,655,533.12	33,540,494.18
保证金、备用金及往来款	4,807,997.43	5,052,434.66
合计	37,463,530.55	38,592,928.84

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租租赁物购买价款	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	-

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费	3,955,409.28	3,363,663.67
贷款担保费	-	42,500.00
售后回租偿还款项	377,614.00	-
合计	4,333,023.28	3,406,163.67

(五十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,599,654.31	25,981,069.92
加：计提的资产减值准备	12,991,171.49	3,133,080.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产	13,271,069.48	12,530,313.21
无形资产摊销	942,241.90	979,613.46
长期待摊费用摊销	482,025.48	381,067.08
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）	-481,184.45	366.17

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,391.27	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	5,780,803.72	4,684,629.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,213,404.89	-749,272.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,764,384.63	-616,975.75
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）	12,400,721.33	-11,574,634.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,670,555.76	-84,644,985.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,994,065.88	42,837,942.11
其他	75,833.33	-
经营活动产生的现金流量净额	60,409,448.46	-7,057,786.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,384,327.50	75,777,802.10
减：现金的期初余额	75,777,802.10	96,164,220.17
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	-39,393,474.60	-20,386,418.07

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	36,384,327.50	75,777,802.10
其中：库存现金	-	3.71
可随时用于支付的银行存款	36,384,327.50	75,777,798.39
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	36,384,327.50	75,777,802.10

（五十六）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
货币资金	9,925,629.53	保函保证金/票据保证金/信用证保证金

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-上海敬道电气有限公司厂房	29,316,528.56	抵押借款
无形资产-上海敬道电气有限公司土地使用权	5,481,099.60	抵押借款
固定资产-永赢售后回租	4,891,171.36	售后回租
合计	49,614,429.05	--

(五十七) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	12,005.01	6.9646	83,610.09
其中：美元	12,005.01	6.9646	83,610.09

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因导致合并范围变动的情况

本公司于 2022 年 9 月 9 日设立二级子公司福安上电紫泉新能源有限公司，纳入合并范围内。

本公司二级子公司江苏敬道科技有限公司 2022 年 8 月 31 日注销，不纳入合并范围内。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

级次	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
					直接	间接		
2	上海敬道电气有限公司	上海市	上海市	生产销售	100	-	同一控制下企业合并	
2	泰州敬道电力工程有限公司	泰州市	泰州市	工程服务	100	-	同一控制下企业合并	
2	江苏紫泉综合能源服务有限公司	南京市	南京市	技术服务	100	-	非同一控制下企业合并	

2	江苏联能电力科学研究院有限公司	南京市	南京市	技术服务	100	-	非同一控制下企业合并	
3	徐州紫泉上电新能源有限公司	丰县	丰县	工程服务	-	100	设立	
2	江苏敬道科技有限公司	泰州市	泰州市	技术服务	100	-	设立	本期注销
3	帕斯卡电气（上海）有限公司	上海市	上海市	技术服务	-	75	同一控制下企业合并	
2	紫泉大数据科技（上海）有限公司	上海市	上海市	技术服务	100	-	设立	
2	合肥森爱清洁能源有限公司	合肥市	合肥市	技术服务	100	-	设立	
2	洛阳宏丰新能源科技有限公司	洛阳市	洛阳市	技术服务	90	-	非同一控制下企业合并	
2	马鞍山森爱节能科技有限公司	马鞍山市	马鞍山市	技术服务	100	-	设立	
2	南京腾电电力工程设计有限公司	南京市	南京市	技术服务	100	-	非同一控制下企业合并	
2	福安上电紫泉新能源有限公司	福安市	福安市	技术服务	100	-	设立	

(2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
寿光紫泉上电新能源有限公司	山东	山东	光伏项目运营	49.00	-	49.00	权益法
安徽中科昊音智能科技有限公司[注]	安徽	安徽	技术服务	-	4.4015	4.4015	权益法

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度
联营企业：		
投资账面价值合计	25,012,173.70	22,861,498.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,150,675.19	595,954.74
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	2,150,675.19	595,954.74

注：公司2020年3月投资安徽中科昊音智能科技有限公司，按照权益法核算，自2020年4月起计算投资收益。公司持有安徽中科昊音智能科技有限公司（以下简称：安徽昊音公司）4.7357%的股权但具有重大影响，安徽昊音公司董事会席位共5人，其中公司委派1名董事，对安徽昊音公司的经营决策具有重大影响，故在长期股权投资科目中进行核算，并以权益法进行后续计量。2022年11月30日，安徽昊音公司

新投资者进入,导致本公司对其持股比例下降至 4.4015%。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项及银行存款、银行借款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元货币资金、美元应收账款等有关,由于美元、欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为,该等美元、欧元等资产、负债占本公司总资产、总负债比例较小,故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日,本公司外币资产及外币负债的余额如下:

项 目	资产(外币数)	
	期末余额	期初余额
美元	12,005.01	12,001.53

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时,5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期利润总额的影响如下:

本年利润增加/减少	影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	4,180.51	3,825.91
人民币升值	-4,180.51	-3,825.91

(2) 利率风险

浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险,而固定利率的借款令本公司承受公允

价值利率风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于2022年12月31日，若利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2022年度净利润将会减少/增加人民币20.88万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

(3) 其他价格风险

无

2、信用风险

于2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(一) 持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1、交易性金融资产		44.69		44.69
以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产				

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1、应收款项融资-银行承兑汇票	-	-	-	-
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				
1、其他权益工具投资	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	44.69		44.69

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

本公司第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

对于持有的其他权益工具投资，因其不在活跃市场上交易，且被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

4、本报告期内，持续的公允价值计量项目未发生各层级之间的转换。

5、本报告期内，本集团采用的估值技术未发生变更。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的其他流动负债、长期借款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本公司的最终控制方是王育华。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中的权益之 1、在子公司中权益。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七在其他主体中的权益之 3、在合营安排或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
寿光森爱新能源有限公司	公司持有 49%股权的公司寿光紫泉持有 100%股权的公司	
上海金地电力设备有限公司	王育华哥哥王玉田持股 60%且担任监事的企业	
盐城金地电力设备有限公司	王育华哥哥王玉田担任监事的企业	
江苏奥诺电能科技有限公司	徐瑞根妻子梁秀珍持股 19.6%且担任副董事长的企业	
上海敬道投资管理有限公司	王育华持有 80%股权，王海莉持有 20%的股权	
安徽中科昊音智能科技有限公司	联能研究院持有其 4.4015%股权	
丁爱玲	王育华妻子	

(五) 关联交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

名称	本期发生额	上期发生额
寿光森爱新能源有限公司	2,058,124.52	2,806,133.64
江苏奥诺电能科技有限公司	493,281.60	269,348.40

2、采购商品、接受劳务的关联交易

名称	本期发生额	上期发生额
盐城金地电力设备有限公司	26,769.91	474,979.65
上海金地电力设备有限公司	3,913,536.94	5,936,084.35

3、关联租赁情况

无

4、关联担保情况

贷款项目：

(1) 公司作为担保方

担保方	贷款单位名称	被担保方	借款金额	担保金额	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
紫泉能源技术股份有限公司	国家电投集团财务有限公司[注1]	寿光森爱新能源有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	156,770,000.00	2020-6-10	2022-1-12	是

(2) 公司作为被担保方

担保方	贷款单位名称	被担保方	借款金额	担保金额	期末借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王育华、丁爱玲	杭州银行软件大道支行	紫泉能源技术股份有限公司	5,000,000.00	11,000,000.00	-	2021-9-1	2024-8-28	是

担保方	贷款单位名称	被担保方	借款金额	担保金额	期末借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王育华、丁爱玲	杭州银软件支行 行大道	紫泉能源技术股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	2022-12-5	2025-12-1	否
王育华、紫泉能源技术股份有限公司	交通嘉定支行	上海敬道电气有限公司	6,500,000.00	22,000,000.00	-	2021-5-31	2025-5-24	是
王育华	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	4,942,369.24	20,000,000.00	-	2021-4-14	2025-4-14	是
王育华	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	5,000,000.00		-	2021-11-15	2025-4-11	是
王育华	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	5,000,000.00		-	2022-1-24	2025-12-14	是
王育华、丁爱玲	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	4,942,369.24	20,000,000.00	4,942,369.24	2022-4-27	2026-4-14	否
王育华、丁爱玲	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	2,993,024.09		2,993,024.09	2022-7-29	2026-7-18	否
王育华、丁爱玲	南京银城北支行	紫泉能源技术股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2022-9-1	2026-8-13	否
王育华	南京银城北支行	江苏联能电力科学研究院有限公司	722,350.00		-	2022-1-13	2025-12-14	是
王育华	南京银城北支行	江苏联能电力科学研究院有限公司	2,907,571.92		-	2021-6-1	2025-5-18	是
王育华	南京银城北支行	江苏联能电力科学研究院有限公司	6,154,651.52	-	2021-6-16	2025-6-15	是	
王育华、丁爱玲	宁波银南分行	紫泉能源技术股份有限公司	8,835,000.00	10,000,000.00	8,835,000.00	2022-2-22	2025-2-20	否
王育华、丁爱玲	宁波银南分行	紫泉能源技术股份有限公司	1,165,000.00		-	2021-7-1	2024-6-28	是
王育华、丁爱玲	上海浦发嘉定支行	上海敬道电气有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00	-	2021-3-15	2024-3-13	是
王育华、丁爱玲	上海浦发嘉定支行	上海敬道电气有限公司	10,000,000.00		-	2021-3-17	2024-3-15	是

担保方	贷款单位名称	被担保方	借款金额	担保金额	期末借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	5,000,000.00	42,000,000.00	-	2021-5-18	2024-5-12	是
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	10,000,000.00		-	2021-9-13	2024-9-1	是
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	5,000,000.00		-	2021-10-25	2024-10-19	是
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	5,000,000.00		-	2021-11-25	2024-11-23	是
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2022-4-2	2025-2-4	否
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	2022-6-8	2025-2-4	否
王育华、丁爱玲	上海浦发银行嘉定支行	上海敬道电气有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00	2022-10-9	2025-10-5	否
王育华、丁爱玲	上海南京银行分行	紫泉能源技术股份有限公司	10,000,000.00		42,000,000.00	3,497,000.00	2020-10-15	2025-8-12
王育华、丁爱玲	上海南京银行分行	紫泉能源技术股份有限公司	10,340,000.00	-		2021-6-30	2025-8-12	是
王育华、丁爱玲	上海南京银行分行	紫泉能源技术股份有限公司	15,999,925.50	15,999,925.50		2022-4-1	2026-3-14	否
紫泉能源技术股份有限公司、王育华、丁爱玲	招商上海奉贤支行	上海敬道电气有限公司	4,950,000.00	10,000,000.00	-	2022-5-17	2025-11-16	是
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商南京玄武支行	江苏联能电力科学研究院有限公司	5,000,000.00	12,000,000.00	5,000,000.00	2022-2-28	2026-2-15	否
仲卫华	北京南京分行	江苏联能电力科学研究院有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-3-30	2026-3-28	否
王育华、丁爱玲	南京城北支行	江苏联能电力科学研究院有限公司	6,150,000.00	10,000,000.00	6,150,000.00	2022-6-23	2026-6-18	否
王育华、丁爱玲	南京支行	江苏联能电力科学	3,098,436.85		3,098,436.85	2022-6-27	2026-6-18	否

担保方	贷款单位名称	被担保方	借款金额	担保金额	期末借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	城北支行	研究院有限公司						
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	华夏银行南京城西支行	紫泉能源技术股份有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	2022-12-28	2027-6-27	否
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	紫泉能源技术股份有限公司	1,000,000.00	10,000,000.00	1,000,000.00	2022-1-27	2026-1-25	否
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	上海敬道电气有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	2022-1-27	2026-1-25	否
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	泰州敬道电力工程有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	2022-1-27	2026-1-25	否
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	紫泉能源技术股份有限公司	3,000,000.00		-	2021-1-28	2025-1-3	是
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	江苏联能电力科学研究院有限公司	2,000,000.00	10,000,000.00	-	2021-1-28	2025-1-3	是
王育华、丁爱玲	北京银行南京分行	上海敬道电气有限公司	5,000,000.00		-	2021-2-1	2024-11-11	是
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商银行南京玄武支行	紫泉能源技术股份有限公司	1,000,000.00	12,000,000.00	-	2021-6-25	2025-6-20	是
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商银行南京玄武支行	紫泉能源技术股份有限公司	4,400,000.00		-	2021-6-25	2025-6-20	是
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商银行南京玄武支行	紫泉能源技术股份有限公司	4,500,000.00		-	2021-6-25	2025-6-20	是
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商银行南京玄武支行	紫泉能源技术股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	2022-6-22	2026-6-21	否
王育华、丁爱玲；上海敬道电气有限公司	工商银行南京玄武支行	紫泉能源技术股份有限公司	5,400,000.00	12,000,000.00	5,400,000.00	2022-6-22	2026-6-21	否

融资租赁项目：

担保方	单位名称	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王育华、丁爱玲、上海敬道电气有限公司	永赢金融租赁有限公司	紫泉能源技术股份有限公司	5,000,000.00	2022-10-20	2027-4-8	否

注 1：该笔由紫泉能源技术股份有限公司为寿光森爱新能源有限公司进行质押担保，担保物为紫泉能源技术股份有限公司持有寿光紫泉上电新能源有限公司 49% 的股权，股权出质登记日期为 2020 年 6 月 10 日。2022 年 1 月 12 日寿光森爱新能源有限公司已偿还该借款。

5、关联方资金拆借

无

6、关联方资产转让、债务重组情况

公司的全资子公司泰州敬道电力工程有限公司拥有江苏省泰州市兴化市吾悦广场两处房产（40-1104、41-904）的所有权，总价：3,081,627 元。泰州敬道电力工程有限公司与上海敬道电气有限公司均为公司的全资子公司，上海金地电力设备有限公司为上海敬道电气有限公司的供应商，截至 2022 年 10 月 31 日上海敬道电气有限公司尚欠上海金地电力设备有限公司超过 3,081,627 元货款尚未支付，公司为充分利用两处房产，同时考虑尽快清偿上海金地电力设备有限公司债务，经与上海金地电力设备有限公司及其实际控制人王玉田友好协商，四方达成一致，由上海金地电力设备有限公司指定王玉田受让上述两处房产并抵消上海敬道电气有限公司对上海金地电力设备有限公司 3,081,627 元债务。

本次交易定价参考兴化市人民政府发展和改革委员会“吾悦商业广场二期(40#41#)11 层以上商品住房价格备案一房一价公示”价格确定，每平方米单价为 11,168 元，本次交易公平，定价公允。

7、关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,148,206.59	4,560,710.39

8、其他关联交易

无

9、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏奥诺电能科技有限公司	2,726,752.49	610,344.87	2,203,874.00	378,089.01
应收账款	寿光森爱新能源有限公司	477,500.00	23,875.00	438,804.02	21,940.20
合同资产	寿光森爱新能源有限公司	1,600,000.00	240,000.00	1,600,000.00	120,000.00
预付账款	盐城金地电力设备有限公司	2,177,833.51	-	1,389,418.51	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海金地电力设备有限公司	6,782,249.16	5,846,597.39

十一、承诺及或有事项

(一) 重要的承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

(1) 截止 2022 年 12 月 31 日，公司开具的在有效期内保函情况如下：

单位：人民币元

保函类型	期末余额		期初余额	
	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函	6,551,326.45	2,376,259.73	3,133,605.44	3,133,605.44
质量/维修保函	2,277,385.59	1,592,465.59	1,952,304.00	1,836,306.40
合计	8,828,712.04	3,968,725.32	5,085,909.44	4,969,911.84

注 1：期初保函编号 BH984320000196 保函金额 61,471.00 元和保函编号 BH984321000023 保函金额 83,526.00 元为 20%的保证金比例，其余保证金比例为 100%。

注 2：期末保函编号 125DB22062700007 保函金额 5,000,000.00 元，保证金比例 30%；保函编号 HT2205120000053 保函金额 1,125,111.21 元，保证金比例 40%；保函编号 BH984322000048 保函金额 608,164.00 元、保函编号 BH984322000050 保函金额 164,460.00 元和保函编号 BH984321000023 保函金额 83,526.00 元，保证金比例 20%。

报告期内公司未发生因不能按履约保函、质量/维修保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

(2) 未决诉讼

洛阳北玻三元流风机技术有限公司、洛阳北方玻璃技术股份有限公司（以下简称“北玻公司”）就与本公司子公司洛阳宏丰新能源科技有限公司（以下简称“洛阳宏丰”）合同纠纷诉至人民法院，北玻公司诉讼请求：解除合同；将厂房屋顶恢复原状；赔偿光伏结算电力损失及房屋租金约 198 万元。2023 年 3 月 21 日洛阳宏丰收到河南省洛阳市涧西区人民法院民事判决，判决双方合同解除；洛阳宏丰需将原告北玻公司厂房屋顶恢复原状并向原告北玻公司支付光伏结算电力损失及房屋租金约 40 万元。

洛阳宏丰认为，北玻公司的诉求中洛阳宏丰不存在违约行为故洛阳宏丰向河南省洛阳市中级人民法院提起上诉，请求法院撤销一审判决。

(3) 截止 2022 年 12 月 31 日，除上述事项外公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

截止本报告日，公司无利润分配情况。

(三) 销售退回

截止本报告日，公司无重大销售退回的情况。

(四) 其他资产负债表日后事项

截止本报告日，公司没有其他需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无

(二) 债务重组

无

(三) 资产置换

无

(四) 年金计划

无

(五) 终止经营

无

(六) 分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(七) 租赁

1、公司作为承租人

公司作为承租人披露与租赁有关的下列信息：

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	896,235.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,237,690.79

项 目	本期数
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用	-
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	5,193,100.07
售后回租交易产生的相关损益	-

注：使用权资产相关信息详见本财务报表“附注五、（十六）使用权资产”。

2、公司作为出租人

（1）经营租赁

①租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	41,609.87
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-

注：期末通过经营租赁租出的固定资产情况见附注五、（十四）固定资产。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	319,000.00	0.49	319,000.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	64,627,939.85	99.51	6,111,350.92	9.46	58,516,588.93
其中：应收合并范围内的应收账款	610,875.33	0.94	-	-	610,875.33
应收合并范围外的应收账款	64,017,064.52	98.57	6,111,350.92	9.55	57,905,713.60
合计	64,946,939.85	100.00	6,430,350.92	9.90	58,516,588.93

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	45,354,295.23	100.00	3,656,569.57	8.06	41,697,725.66
其中：应收合并范围内的应收账款	-	-	-	-	-
应收合并范围外的应收账款	45,354,295.23	100.00	3,656,569.57	8.06	41,697,725.66
合计	45,354,295.23	100.00	3,656,569.57	8.06	41,697,725.66

2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏尚慧生态新能源有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	预计无法收回
泰兴天马化工有限公司	53,000.00	53,000.00	100.00	预计无法收回
句容童世界旅游发展有限公司	58,000.00	58,000.00	100.00	预计无法收回
合计	319,000.00	319,000.00	100.00	

3、按组合计提预期信用损失的应收账款

组合中应收合并范围外的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,531,589.98	1,926,579.50	5.00
1-2年	16,205,621.70	1,620,562.17	10.00
2-3年	5,934,054.79	1,186,810.96	20.00
3-4年	2,294,778.70	688,433.61	30.00
4-5年	724,109.35	362,054.68	50.00
5年以上	326,910.00	326,910.00	100.00
合计	64,017,064.52	6,111,350.92	9.55

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	30,882,988.08	1,544,149.40	5.00
1-2年	10,022,698.97	1,002,269.90	10.00
2-3年	2,913,832.48	582,766.50	20.00
3-4年	1,200,020.42	360,006.13	30.00
4-5年	334,755.28	167,377.64	50.00
5年以上	-	-	-
合计	45,354,295.23	3,656,569.57	8.06

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	39,142,465.31	30,882,988.08
1-2年	16,205,621.70	10,022,698.97
2-3年	5,934,054.79	2,913,832.48
3-4年	2,352,778.70	1,200,020.42
4-5年	985,109.35	334,755.28
5年以上	326,910.00	-

账龄	期末余额	期初余额
合计	64,946,939.85	45,354,295.23

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	319,000.00	-	-	-	319,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,656,569.57	2,492,279.35		37,498.00		6,111,350.92
其中：应收合并范围内的应收账款						
应收合并范围外的应收账款	3,656,569.57	2,492,279.35		37,498.00		6,111,350.92
合计	3,656,569.57	2,811,279.35	-	37,498.00	-	6,430,350.92

5、本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,498.00

6、按欠款方归集的前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
国网江苏综合能源服务有限公司	4,664,850.00	7.18	741,970.00
国网综合能源服务集团有限公司	2,959,200.00	4.56	295,920.00
江苏奥诺电能科技有限公司	2,726,752.49	4.20	610,344.87
南京电力设计研究院有限公司	2,713,971.01	4.18	135,698.55
南京软件园科技发展有限公司	2,298,700.00	3.54	114,935.00
合计	15,363,473.50	23.66	1,898,868.42

7、本期期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

8、本期期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	55,900,361.95	24,284,653.16
合计	55,900,361.95	24,284,653.16

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,061,650.00	5,391,746.00
往来款	53,138,014.20	18,624,301.66
其他	4,495.00	627,758.00
合计	56,204,159.20	24,643,805.66

(2) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	56,204,159.20	100.00	303,797.25	0.54	55,900,361.95
其中：其他应收合并范围内的其他应收账款	53,138,014.20	94.54	-	-	53,138,014.20
其他应收合并范围外的其他应收账款	3,066,145.00	5.46	303,797.25	9.91	2,762,347.75
合计	56,204,159.20	100.00	303,797.25	0.54	55,900,361.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	24,643,805.66	100.00	359,152.50	4.93	24,284,653.16
其中：其他应收合并范围内的其他应收账款	18,624,301.66	17.36	-	-	18,624,301.66
其他应收合并范围外的其他应收账款	6,019,504.00	82.64	359,152.50	5.97	5,660,351.50
合计	24,643,805.66	100.00	359,152.50	4.93	24,284,653.16

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合中其他应收合并范围外的其他应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,277,345.00	63,867.25	5.00
1—2 年	1,308,100.00	130,810.00	10.00
2—3 年	350,900.00	70,180.00	20.00
3—4 年	129,800.00	38,940.00	30.00
4—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	3,066,145.00	303,797.25	9.91

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,115,558.00	255,777.90	5.00
1—2 年	774,146.00	77,414.60	10.00
2—3 年	129,800.00	25,960.00	20.00
3—4 年	-	-	-
4—5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	6,019,504.00	359,152.50	5.97

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	54,151,138.79	23,739,859.66
1—2 年	1,572,320.41	774,146.00
2—3 年	350,900.00	129,800.00
3—4 年	129,800.00	-
4—5 年	-	-
5 年以上	-	-
合计	56,204,159.20	24,643,805.66

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	359,152.50	-	-	359,152.50
本期计提	-55,355.25	-	-	-55,355.25
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
期末余额	303,797.25	-	-	303,797.25

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的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	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
福安上电紫泉新能源有限公司	关联方往来款	27,194,505.66	一年以内	48.39	-
泰州敬道电力工程有限公司	关联方往来款	23,379,288.13	一年以内	41.60	-
洛阳宏丰新能源科技有限公司	关联方往来款	1,564,220.41	二年以内	2.78	-
上海东方低碳科技产业股份有限公司	保证金	1,208,500.00	一至二年	2.15	120,850.00
盐城中蓝置业有限公司	保证金	1,000,000.00	一年以内	1.78	50,000.00
南京腾电电力工程设计有限公司	关联方往来款	1,000,000.00	一年以内	1.78	-
合计	--	55,346,514.20	--	98.47	170,850.00

(8) 本期期末无涉及政府补助的其他应收款。

(9) 本期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

(10) 本期期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

1、分类情况

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
对子公司投资	279,616,560.04	-	279,616,560.04	269,616,560.04	-	269,616,560.04
对联营、合营企业投资	30,341,619.00	-	30,341,619.00	29,106,739.42	-	29,106,739.42
合计	309,958,179.04	-	309,958,179.04	298,723,299.46	-	298,723,299.46

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海敬道电气有限公司	152,361,361.13	-	-	152,361,361.13	-	-
泰州敬道电力工程有限公司	49,645,197.91	-	-	49,645,197.91	-	-
南京联能电力检测研究所有限公司	20,250,000.00	-	-	20,250,000.00	-	-
紫泉大数据科技(上海)有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
洛阳宏丰新能源科技有限公司	7,200,001.00	-	-	7,200,001.00	-	-
南京腾电电力工程设计有限公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	-
江苏紫泉综合能源服务有限公司	32,660,000.00	-	-	32,660,000.00	-	-
福安上电紫泉新能源有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合计	269,616,560.04	-	-	279,616,560.04	-	-

2、对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
寿光紫泉上电新能源有限公司	29,106,739.42	1,234,879.58	-	30,341,619.00	-	-
合计	29,106,739.42	1,234,879.58	-	30,341,619.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,179,977.73	62,487,317.13	62,378,156.34	37,747,437.48
其他业务	83,065.65	79,574.83	475,860.77	36,356.21
合计	89,263,043.38	62,566,891.96	62,854,017.11	37,783,793.69

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益	45,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,234,879.58	6,518.74
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	14,472.13
合计	46,234,879.58	30,020,990.87

十五、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	479,793.18	-366.17
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
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）	1,111,804.00	2,246,121.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	62,729.70	153,317.52
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	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-

项目	本期金额	上期金额
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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、交易性金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,634.62	168,141.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
税前非经常性损益合计	1,115,692.26	2,567,213.99
减：非经常性损益的所得税影响数	133,550.62	387,028.27
税后非经常性损益	982,141.64	2,180,185.72
减：归属于少数股东的税后非经常性损益	-	-
归属于母公司股东的税后非经常性损益	982,141.64	2,180,185.72

（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	4.81	0.2167	0.2167
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55	0.2050	0.2050

紫泉能源技术股份有限公司

2023年4月24日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室