

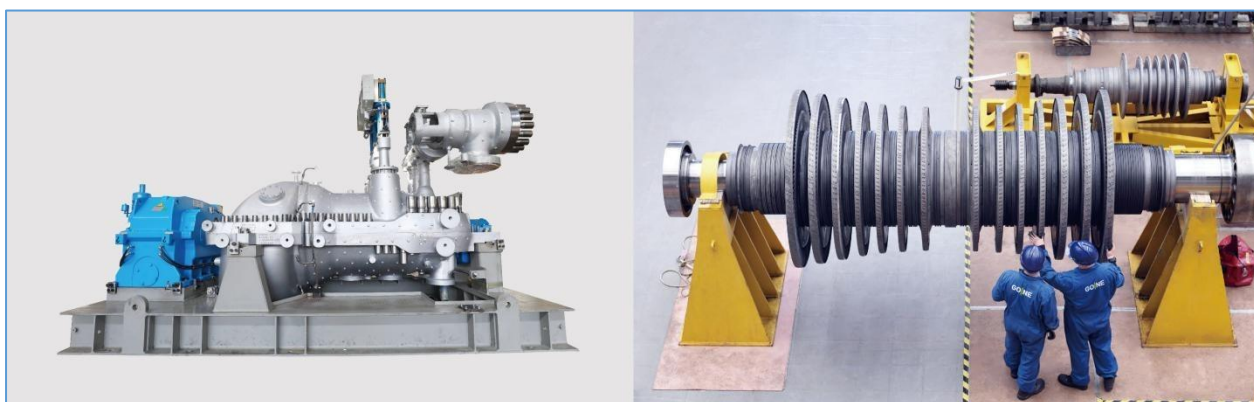


国源电气

NEEQ: 872921

河北国源电气股份有限公司

Hebei Guoyuan Electric Co., Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

公司获得“一种预扭型汽轮机静叶片”、“一种汽轮机用高效静叶片”、“一种汽轮机转子在线车削滚光机”、“一种高精度磁力钻孔设备”、“一种可变径的研磨头组件”、“一种快接式动力传递装置”、“一种适用于汽轮机转子的在线车削滚光机”、“一种液压螺栓及其拆装装置”等 8 件实用新型专利授权。

公司全资子公司山东透平新能源科技有限公司获得“一种焊机水冷装置”、“汽轮机隔板线切割平衡台”、“汽轮机隔板定位车削工装”、“大型工件分度装置”、“焊机保护气体自动配比装置”、“一种线切割机切屑回收收集装置”、“滑动支撑工装”、“快速定心切气封工装”等 8 件实用新型专利授权。

公司全资子公司北京迪比爱新能源科技有限公司获得“一种汽轮机润滑油系统的控制装置” 实用新型专利授权。

公司 NC06-4.9/1.27 型抽汽凝汽式汽轮机产品入选 2022 年度河北省重点领域首台（套）重大技术装备产品公告目录。

2022 年 10 月，由公司研制的首台 B35-8.83/0.294 型高转速反动式整体吊装式热电联产汽轮机一次并网投产成功，机组各项运行参数良好。

2022 年 11 月，由公司研制的首台套 C22-6.0/1.4/1.4 型联合循环用高转速反动式轴向排汽整撬式汽轮机一次并网成功，顺利带额定负荷运行。

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	22
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.....	36
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	39
第八节	财务会计报告	43
第九节	备查文件目录.....	154

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。

公司负责人刘运智、主管会计工作负责人卜欣辉及会计机构负责人（会计主管人员）卜欣辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

由于汽轮机及电站服务业务的核心竞争力首先源于公司长期的技术创新研发；其次来自于公司长期积累并优化的供应商；最后来自于公司近几年市场开拓所取得的终端客户。如果将终端客户和供应商的名称公布，会造成终端客户和供应商信息外泄。公司恐将失去此业务竞争力，甚至会丧失该终端客户和供应商。因此，2022 年年度报告中未披露主要客户及供应商名称。

【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
实际控制人不当控制风险	刘运智持有公司控股股东亚太联创 70.00%的股权，能以超过代表三分之二以上表决权对亚太联创的股东会决议施加重大影响，其能通过亚太联创间接控制公司 78.13%股份的表决权。同时，刘运智通过润智咨询和卓融咨询间接控制公司共 16.67%股份的表决权。因此，刘运智能通过亚太联创、润智咨询及卓融咨询控制公司股份所代表的 94.80%表决权，刘运智通过其控制股份所享有的表决权能够对公司股东大会决议产生重大影响，且刘运智担任公司董事长、总经理，是公司的法定代表人，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响，因此，刘运智是公司的实际控制人。对公司治理机制而言，公司目前的股权结构蕴含的实际控制人不当控制风险较高，

	虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营决策、人事任免等进行不当控制的风险，可能对公司治理机制、中小股东权益等产生不利影响。 应对措施：公司通过进一步完善现代企业管理制度，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等制度，能够有效的保障中小股东的知情权、表决权、质询权等。公司存在专业投资机构股东，专业投资机构的股东代表参与了股东大会重大事项讨论，专业投资机构股东不享有股东大会决议一票否决权等特殊权利。因此，公司能够保障中小股东充分参与公司治理，专业投资机构能够充分参与公司治理。同时，公司建立了完善的绩效考核体系，能够有效的保障原有经营管理团队的留用，以避免实际控制人通过人事任免决策而对公司业务造成重大不利影响。
客户集中度较高的风险	报告期内公司对前五大客户的销售额占比为 31.99%。公司客户较为集中，主要系公司客户均为大型汽轮机、燃气轮机设备制造企业和发电厂，客户的采购量相对较大。虽然公司与主要客户均已建立了稳固的合作关系，但若不能不断开拓新的客户，客户集中度较高的风险将对公司造成影响。 应对措施：一方面，扩充销售队伍，引进熟知市场、开拓能力强的人才，加大公司品牌宣传力度，提升公司知名度，赢得更多客户；另一方面，加快产品开发力度，丰富产品种类，满足更多领域客户需求。
税收优惠政策变化的风险	国源电气于 2014 年被评为高新技术企业，2020 年通过了高新技术企业复审，按 15%的企业所得税率缴纳企业所得税。如果未来国家的所得税政策发生变化或公司不能持续被认定为高新技术企业，公司将无法享受相应的税收优惠政策，将给公司的盈利水平产生不利影响。 应对措施：公司一方面严格按照高新技术企业评审要求，加大研发投入，加强研发人员、研发资源等的配置；另一方面，公司将提升公司研发水平，扩大公司主营业务规模，严格内部管理、控制成本及费用支出，增强公司的盈利能力，将税收优惠政策调整的影响降到最低。
应收账款坏账风险	2022 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 76,348,987.34 元，占流动资产的比例为 38.64%。尽管公司的客户主要为国内信用良好的电力设备企业及发电厂，发生坏账的可能性较低，但随着公司业务规模的扩张，市场竞争日益激烈，公司的客户将日益多元化，未来公司的应收账款余额可能进一步增长，若公司的下游客户出现经营困难、财务状况恶化或者商业信用发生重大不利变化，对公司财务状况、经营成果、现金流量产生较大影响。 应对措施：一是在签订重大销售合同之前进行充分评估，严格控制应收账款的周转率；二是要求销售部、财务部等有关部门人员

	加强应收账款的管理，做好应收账款的清收工作，建立应收账款回收预警机制，对回款不正常的客户保持关注；三是公司持续拓展市场，扩大客户群体，从而降低对大客户的依赖。
原材料价格波动风险	电力设备行业上游为合金钢等金属原材料行业，这些原材料价格除受到市场供需状况影响外，还会受到国际国内政治经济形势、环保等因素的影响，尤其是行业应用量最大的铁材料，近年来价格波动剧烈。原材料价格波动将联动影响下游行业的盈利情况，公司经营绩效也将受到影响。 应对措施：一方面，公司将加强技术创新和产品开发力度，不断提高产品附加值，逐渐降低原材料成本对公司盈利空间的影响；另一方面，公司在结合原材料价格走势预测的基础上，合理进行原材料的储备管理，减轻原材料价格波动对公司的不利影响。
公司治理风险	有限公司整体变更为股份公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，公司法人治理结构得到健全与完善。由于股份公司成立时间较短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂未建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 应对措施：股份公司已经制定了包括《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，且“三会”按照相关制度决策、执行、监督公司相关事务。在主办券商及律师的指导下，公司董事、监事及高级管理人员对公司治理中的运作有了进一步的熟悉，董事、监事及高级管理人员能按照相关制度履行相应职责。今后公司将严格按相关规则运作，以提高公司治理水平。
新冠疫情影响的风险	新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠病毒疫情，全国各地政府均出台了应对疫情防控措施，对公司电站服务施工、运输、员工差旅等造成的一定影响，增加了营业成本，对公司上下游产业链企业也造成交付影响。 应对措施：（1）加强综合管理，注重员工健康。建立员工健康档案信息，监测、开展疫情防范培训，及时分享疫情进展动态，降低员工健康风险；（2）确立风险预警机制，根据风险程度做出不同级别预警，实施风险防范措施；（3）公司加强不同区域供应商及客户开发，分散因疫情地方政府管控对公司影响。 随着国家对整体疫情管控的全面放开，2023 年不会再对公司的生产经营带来不利影响。
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
公司、股份公司、国源电气	指	河北国源电气股份有限公司
股东大会	指	河北国源电气股份有限公司股东大会
董事会	指	河北国源电气股份有限公司董事会
监事会	指	河北国源电气股份有限公司监事会
“三会”	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	根据上下文之意，为当时有效的公司章程
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
亚太联创	指	亚太联创投资有限公司，系国源电气控股股东
润智咨询	指	石家庄润智企业管理咨询中心（有限合伙），系国源电气股东
卓融咨询	指	石家庄卓融企业管理咨询中心（有限合伙），系国源电气股东
迪比爱	指	北京迪比爱新能源科技有限公司，系国源电气全资子公司
山东透平	指	山东透平新能源科技有限公司，系国源电气全资子公司
国源电力	指	河北国源电力科技有限公司，系国源电气全资子公司
坤元电力	指	石家庄坤元电力工程有限公司，系国源电气控股子公司
辽宁国源	指	辽宁国源电力工程有限公司，系全资子公司国源电力控股子公司
新疆国源	指	新疆国源电气科技有限公司，系全资子公司国源电力控股子公司
山西国源	指	山西国源电力设备有限公司，系全资子公司国源电力控股子公司
广东国源	指	国源电气科技（广东）有限公司，系全资子公司国源电力控股子公司
福州国源	指	福州国源透平机械设备有限公司，系全资子公司国源电力控股子公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
LPR	指	Loan Prime Rate 简称，即贷款基础利率。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北国源电气股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Guoyuan Electric Co., Ltd
证券简称	国源电气
证券代码	872921
法定代表人	刘运智

二、 联系方式

董事会秘书	王领娟
联系地址	石家庄高新区湘江道 319 号 18 号楼
电话	0311-85803356
传真	0311-85885345
电子邮箱	Wanglingjuan@goineep.com
公司网址	www.goine.cn
办公地址	石家庄高新区湘江道 319 号 18 号楼
邮政编码	050000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2004 年 6 月 17 日
挂牌时间	2018 年 8 月 15 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）-通用设备制造业（C34）-锅炉及原动设备制造（C341）-汽轮机及辅机制造（C3413）
主要业务	电气、电站设备的设计、生产、销售、安装调试及服务；电力工程施工；
主要产品与服务项目	电力设备领域的汽轮机、燃气轮机等设备零部件的研发、生产和销售及相关服务
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	72,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（亚太联创投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘运智，一致行动人为石家庄润智企业管理咨询中心（有限合伙）、石家庄卓融企业管理咨询中心（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911301007634252268	否
注册地址	河北省石家庄市高新区湘江道 319 号 18 号楼	否
注册资本	72,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐	
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张猛勇	张文青
	4 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	

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	131,964,648.60	97,511,158.24	35.33%
毛利率%	25.23%	34.49%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,663,365.60	-15,007,959.95	68.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,155,392.33	-16,561,366.71	38.68%
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）	-6.28%	-17.86%	—
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）	-13.69%	-19.71%	—
基本每股收益	-0.06	-0.21	71.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	264,167,763.52	256,790,599.87	2.87%
负债总计	192,071,923.30	180,011,452.78	6.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,876,132.05	76,539,497.65	-6.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	1.06	-16.54%
资产负债率%（母公司）	55.46%	53.64%	—
资产负债率%（合并）	72.71%	70.10%	—
流动比率	1.18	1.14	—
利息保障倍数	0.03	-2.65	—

(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	5,446,838.86	9,492,201.75	-42.62%
应收账款周转率	1.59	1.03	—
存货周转率	1.71	1.56	—

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.87%	7.24%	—
营业收入增长率%	35.33%	-28.38%	—
净利润增长率%	68.24%	-710.79%	—

(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	72,000,000	72,000,000	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
非流动性资产处置损益	163,078.34
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,373,731.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,058.58
非经常性损益合计	5,492,751.39
所得税影响数	724.66
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	5,492,026.73

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

① 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“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”,以及“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”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

无。

(十) 合并报表范围的变化情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2022 年 6 月 2 日,公司新设控股子公司石家庄坤元电力工程有限公司,故报告期合并报表范围增加 1 户。

2022 年 8 月 22 日,公司全资子公司山东透平将其持有的全资子公司山东艾尔机械有限公司 100% 的股权受让,故报告期合并报表范围减少 1 户。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于电力设备行业，拥有高效汽轮机整机、电站设备核心部件、电站服务三大业务板块，设有北京研发中心、河北电站服务中心及山东透平高端制造中心，涉足全球燃气、火电、核电电站技术服务及产品配套领域。公司的经营模式和特色是以销定产，为每个客户开展个性化定制服务，实现汽轮机效益最大化。

公司致力于产品研发创新和更新换代升级，推出高效率、高转速、快速启动的反动式汽轮机，产品的安全性和经济效益显著提升。产品采用全三维优化设计本体结构，通过模块化、标准化、系列化的设计，缩短了设计周期，提高了机组可靠性；采用联合汽阀，流阻小、调节灵敏、可有效控制进汽量；采用托盘快装，整体发运，结构紧凑、安装方便，节约建设投资和安装时间。

公司电站设备核心部件、电站服务产品满足国内外蒸汽轮机、燃气轮机等设备制造商及发电企业对于电站零部件、维护的需求。

公司拥有与生产经营相匹配的业务资质、员工队伍、经营场所及办公设备，并已拥有多项技术、专利、商标及软件著作权。凭借国际先进的产品设计技术、国内领先的制造加工能力、国际一流的质量标准和过程控制体系、完善的售后服务体系及高性价比的产品，通过直接销售的模式向客户销售产品和提供服务。

公司设立全资子公司国源电力及控股子公司辽宁国源、广东国源、山西国源、新疆国源、福州国源等，主要从事全国市场内电站设备的销售、检修、维修、技术咨询。未来，公司将采取精准差异化的市场开发战略与技术领先的产品开发战略，深入拓展现有产品市场，开发高效汽轮机、电站设备部件及服务，满足客户需求，提升公司知名度，增强公司盈利能力。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2020 年 11 月，公司取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202013002186，有效期三年。报告期内，公司继续享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策； 2、2021 年 7 月，公司被工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期三年； 3、2021 年 8 月 27 日，公司被河北省工业和信息化厅认定为河北省“专精特新”示范企业，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否

主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,374,915.84	3.93%	14,599,049.33	5.69%	-28.93%
应收票据	50,000.00	0.02%		0.00%	100.00%
应收账款	76,348,987.34	28.90%	90,032,346.85	35.06%	-15.20%
存货	69,469,176.37	26.30%	45,820,638.13	17.84%	51.61%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	45,554,497.76	17.24%	51,248,117.56	19.96%	-11.11%
在建工程	0.00	0.00%	192,482.31	0.07%	-100.00%
无形资产	13,205,573.10	5.00%	23,493,153.36	9.15%	-43.79%
商誉	563,568.53	0.21%	563,568.53	0.22%	0.00%
短期借款	67,140,645.96	25.42%	46,134,285.07	17.97%	45.53%
长期借款					
预付款项	8,372,320.06	3.17%	16,760,692.14	6.53%	-50.05%
其他应收款	30,940,134.31	11.71%	3,920,218.10	1.53%	689.25%
其他流动资产	2,043,376.28	0.77%	1,047,771.62	0.41%	95.02%
使用权资产	1,935,965.30	0.73%	2,949,860.30	1.15%	-34.37%
应付账款	46,903,214.34	17.76%	33,676,080.67	13.11%	39.28%
合同负债	8,180,341.79	3.10%	20,764,292.28	8.09%	-60.60%
租赁负债	2,307,034.01	0.87%	3,611,458.37	1.41%	-36.12%
其他应付款	6,496,830.62	2.46%	27,613,103.68	10.75%	-76.47%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款

报告期末，应收账款为 7,634.90 万元，较上年期末减少 15.20%，主要是公司加大应收账款催收力度，收回前期部分客户欠款。同时公司注重同信用等级较好的客户加强合作，在签订合同时，部分新客户采取预收款的形式保障销售款的及时收回。

2、存货

报告期末，存货为 6,946.92 万元，较上年期末增加了 51.61%，主要是期末有两台尚未交付的汽轮机仍在存货科目中核算。

3、其他应收款

报告期末，其他应收款为 3,094.01 万元，较上年期末增加了 689.25%，主要原因：一是报告期公司新增向河北新重源电气有限公司出借 1,692.75 万元；二是因转让山东艾尔股权应收股权转让款增加 843.68 万元所致。

4、短期借款

报告期末，短期借款为 6,714.06 万元，较上年期末增加 45.53%，主要原因：为满足公司经营需要，公司银行借款增加 903.19 万元；子公司山东透平银行借款增加 317.45 万元；子公司国源电力科技银行借款增加 880 万元。

5、应付账款

报告期末，应付账款为 4,690.32 万元，较上年期末增加了 39.28%，主要原因是部分应付账款尚在账期内未支付所致。

6、其他应付款

报告期末，其他应付款 649.68 万元，较上年期末减少了 76.47%，主要是公司归还了部分上期借款所致。

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	131,964,648.60	-	97,511,158.24	-	35.33%
营业成本	98,666,650.19	74.77%	63,882,930.85	65.51%	54.45%
毛利率	25.23%	-	34.49%	-	-
销售费用	9,140,816.77	6.93%	12,777,546.89	13.10%	-28.46%
管理费用	15,680,098.79	11.88%	21,935,356.63	22.50%	-28.52%
研发费用	11,919,651.23	9.03%	8,502,110.16	8.72%	40.20%
财务费用	3,540,205.43	2.68%	5,073,720.81	5.20%	-30.22%
信用减值损失	-494,300.71	-0.37%	-254,586.07	-0.26%	-94.16%
资产减值损失	0	0.00%	0	0%	-
其他收益	5,097,861.29	3.86%	1,049,602.78	1.08%	385.69%
投资收益	158,832.65	0.12%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	-
资产处置收益	4,245.69	0.00%	0	0%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	-
营业利润	-3,938,351.84	-2.98%	-15,480,976.73	-15.88%	74.56%
营业外收入	330,152.27	0.25%	566,591.21	0.58%	-41.73%
营业外支出	90,139.18	0.07%	62,787.23	0.06%	43.56%

净利润	-4,683,306.87	-3.55%	-14,745,468.68	-15.12%	68.24%
所得税费用	984,968.12	0.75%	-231,704.07	-0.24%	525.10%

项目重大变动原因:

1、营业收入、营业成本、毛利率

本期较上年同期，营业收入增加了 35.33%，营业成本增加了 54.45%，毛利率下降 9.26%，毛利下降的主要原因：

一是本期交付了一套全新气-电联合循环汽轮机产品。该产品是公司为了拓展分布式能源发电领域市场、开发研制的首台套战略型新产品。公司在该项目的研发攻关、工装投入和关键部件试制方面投入大量资金，导致项目成本高于合同价格，直接亏损 241.47 万元。

二是子公司山东艾尔机械主要销售钢构件及彩钢板，该类产品毛利较低，截止 2022 年 8 月 22 日实现收入现收入 2,070.87 万元，成本 1,875.79 万元，毛利 195.08 万元，拉低了产品类的毛利水平。

三是受疫情影响，施工期限延长，防疫投入增加，导致电站服务、电站设备核心部件类产品成本增加。

综上，公司毛利水平有所下降。

2、销售费用

本期销售费用较上年同期下降了 28.46%。主要原因：一是本年公司从战略角度考虑，对销售部人员进行整合，逐步实行末位淘汰制，最大限度的实现公司利益最大化，导致销售费用职工薪酬有所下降。二是受疫情影响，销售人员出差频率减少，对应差旅费、招待费下降。

3、管理费用

本期管理费用较上年同期下降了 28.52%。主要原因：一是主要是公司对管理岗位进行优化导致职工薪酬下降，同时对应办公费支出减少所致。

4、营业利润

本期营业利润较上期增加 74.56%，主要原因是收入增加，期间费用略有下降所致。

(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	131,518,571.08	97,279,611.42	35.20%
其他业务收入	446,077.52	231,546.82	92.65%
主营业务成本	98,281,754.62	63,671,749.69	54.36%
其他业务成本	384,895.57	211,181.16	82.26%

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
汽轮机整机	16,725,663.77	18,870,382.50	-12.82%			
电站设备核心部件	74,812,400.47	50,097,616.72	33.04%	19.14%	15.84%	1.91%

电站服务	39,980,506.84	29,313,755.40	26.68%	15.93%	43.53%	-14.10%
合计	131,518,571.08	98,281,754.62	25.27%	35.20%	54.36%	-42.38%

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
东北	2,453,181.39	1,050,241.82	57.19%	81.59%	102.32%	-4.39%
华北	48,289,929.81	32,765,042.18	32.15%	14.87%	18.20%	-1.91%
华东	55,501,593.49	49,153,196.52	11.44%	139.77%	192.92%	-16.07%
华南	4,186,983.72	2,313,387.95	44.75%	-31.63%	-52.97%	25.08%
华中	1,847,660.90	964,145.92	47.82%	-53.92%	-36.31%	-14.43%
西北	936,512.77	400,087.26	57.28%	-19.50%	-38.94%	13.60%
西南	122,203.06	67,215.00	45.00%	-92.59%	-93.62%	8.82%
境外	18,180,505.94	11,568,437.97	36.37%	2.17%	10.07%	-4.57%
合计	131,518,571.08	98,281,754.62	25.27%	35.20%	54.36%	-9.28%

收入构成变动的原因：

报告期公司对业务开发策略进行调整，产品及区域收入结构略有变动，具体说明如下

一是本期交付了一套全新气-电联合循环汽轮机产品。该产品是公司为了拓展分布式能源发电领域市场、开发研制的首台套战略型新产品，导致汽轮机整机收入较去年增长显著；

二是子公司山东艾尔机械本期实现收入 2,070.87 万元，导致电站设备核心部件收入较去年有所增加；

以上两类收入主要集中在华东地区，导致华东地区销售收入较上期增长 139.77%。

(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	客户一	16,725,663.77	12.67%	否
2	客户二	9,311,986.71	7.06%	否
3	客户三	6,853,571.63	5.19%	否
4	客户四	4,905,213.49	3.72%	否
5	客户五	4,420,206.00	3.35%	否
合计		42,216,641.60	31.99%	-

(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	供应商一	9,461,946.90	7.73%	否
2	供应商二	6,332,570.60	5.17%	否
3	供应商三	6,001,187.84	4.90%	否
4	供应商四	4,328,148.24	3.54%	否
5	供应商五	2,776,991.15	2.27%	否
合计		28,900,844.73	23.61%	-

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	5,446,838.86	9,492,201.75	-42.62%
投资活动产生的现金流量净额	1,895,917.17	-2,037,198.71	193.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,201,834.76	-1,540,342.23	-1,081.67%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

本期较上年同期减少 42.62%。主要原因是：

随着收入的增长，为满足现有订单需求，本期采购增加，“销售商品、提供劳务收到的现金”较上期增加 5,019,92 万元，“购买商品、接受劳务支付的现金”较上期增加 5,336.75 万元，经营活动现金流出大于经营活动现金入增长幅度所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

本期较上年同期增加 193.06%。主要原因是：本期处置子公司山东艾尔机械所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额

本期较上年同期减少 1,081.67%。主要原因是：公司自有资金不能满足经营的需求，通过融资渠道引入外部资金以补充经营性所需流动资金，且本期偿还了上期借款，导致报告期公司筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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
河北国源	控股	电力设备的研	50,000,000	35,142,204.70	4,637,787.92	28,009,843.19	1,296,511.12

电力科技有限公司	子公司	发、销售、检修、维修；电力工程施工；					
北京迪比爱新能源科技有限公司	控股子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；	50,000,000	2,449,880.61	663,256.64	17,699.11	-9,334,086.07
山东透平新能源科技有限公司	控股子公司	新能源技术开发、技术推广、技术咨询及技术服务；废料发电设备技术研发、制造、销售；	60,000,000	85,292,913.26	42,788,278.33	3,012,315.35	1,959,416.46
石家庄坤元电力工程有限公司	控股子公司	电力工程施工；电力设备及配件、金属制品的销售、安装服务；建筑劳务分包（劳务	3,000,000	2,586,524.67	841,168.80	3,824,648.89	841,168.80

		派遣除外)；					
山西国源电力设备有限公司	控股子公司	电力设备、煤矿机械设备、仪器仪表的研发、销售、维修、技术咨询、技术服务及技术转让；	10,000,000	356,434.96	112,437.96	0.00	-98,694.14
国源电气科技(广东)有限公司	控股子公司	新能源发电工程咨询服务；新材料技术转让服务；电力电子技术服务；电气机械设备销售；	11,000,000	176,787.68	28,520.04	254,839.83	-11,051.34
辽宁国源电力工程有限公司	控股子公司	电力工程施工、发电机组设备安装；金属密封件制造、紧固件制造；	10,000,000	2,002,472.81	-469,933.05	1,262,192.51	-344,077.92
新疆国源电气	控股子公司	电气设备的技术研	5,000,000	124,579.16	-115,553.78	35,385.49	-69,296.14

科技 有限 公司	公 司	发、技 术咨 询、技 术服 务、电 力工程 施工；					
福州 国源 透平 机械 设备 有限 公司	控 股 子 公 司	电气机 械设备 销售； 汽轮机 及辅机 销售； 电气设 备修 理；通 用设备 修理；	5,000,000	84,627.79	50,127.79	7,699.12	-194,537.29

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司的经营模式、产品结构、销售渠道未发生重大不利影响；管理层、销售骨干、技术研发人员稳定；公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化，公司具备较强的持续经营能力。公司目前不存在影响公司持续经营能力的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

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

☐是 ☒否

公司提供担保分类汇总

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）	10,000,000	5,000,000
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		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担	5,000,000	5,000,000

保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
河北新重源电气有限公司	新重源实际控制人刘海博为公司董事长刘运智之子	否	2022年5月6日	2023年5月5日	0	3,050,000	0	3,050,000	3.7%	已事前及时履行	否
河北新重源电气有限公司	新重源实际控制人刘海博为公司董事长刘运智之子	否	2022年7月15日	2023年7月14日	0	500,000	0	500,000	0%	已事后补充履行	否
河北新重源	新重源	否	2022	2023	0	13,377	0	13,377.5	3.65	已事	否

新重源电气有限公司	实际控制人刘海博为公司董事长刘运智之子		年 12 月 8 日	年 12 月 7 日		,500		00	%	前及时履行	
石家庄麦肯酒店有限公司	麦肯酒店控股股东、实际控制人刘海博为公司董事长刘运智之子，其另一股东卜欣辉为公司董事、财务负责人	否	2022 年 4 月 1 日	2023 年 3 月 31 日	0	750,000	300,000	450,000	0%	已事后补充履行	否
冯帆	公司董事长、实际控制人刘运智之子刘海博之配偶	否	2022 年 3 月 31 日	2022 年 5 月 19 日	0	2,350,000	2,350,000	0	0%	已事后补充履行	
总计	-	-	-	-		20,027,500	2,650,000	17,377,500	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内，公司累计向关联方新重源提供借款 1,692.75 万元，借款尚未到期。累计向关联方冯帆提供借款 235 万元，冯帆已全部归还。累计向麦肯酒店提供借款 75 万元，麦肯酒店已归还 30 万元。公司以自有资金向关联方提供借款，支持其经营或资金周转需要，是因为前述关联方都曾给予过公司财务资助，前述对外提供借款未对公司经营及财务情况造成不利影响，公司将督促关联方尽快偿还所欠公司款项。今后公司将加强内控管理，减少与关联方的资金往来。

(四) 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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	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	是否归还占用资金
亚太联创投资有限公司	借款	0.00	340,000.00	0.00	340,000.00	340,000.00	已事后补充履行	否	是	否
合计	-	0.00	340,000.00	0.00	340,000.00	340,000.00	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司控股股东亚太联创投资有限公司，鉴于经营的实际需要，向公司借款 34 万元，截至 2022 年 12 月 31 日尚未归还。

该事项发生时未能及时履行审议和披露程序，公司于 2022 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》，并于 2022 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关联交易公告（补发）》（公告编号：2022-031）。

由于亚太联创涉及诉讼，其账户被冻结，导致无法偿还占用公司的资金。账户解封后，将第一时间支付给公司借款。由于金额较小，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。公司将根据归还借款的进展及时履行信息披露义务。

(五) 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	20,000.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	150,300,000.00	85,411,124.27

企业集团财务公司关联交易情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助	21,650,000.00	20,027,500.00
提供担保		
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司以自有资金向关联方提供借款，支持其经营或资金周转需要，是因为前述关联方都曾给予过公司财务资助，前述对外提供借款未对公司经营及财务情况造成不利影响，公司将督促关联方尽快偿还所欠公司款项。今后公司将加强内控管理，减少与关联方的资金往来。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

☐是 ☒否

单位：元

关联交易对象	关联交易对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	交易金额	是否已被采取行政监管措施	是否已被采取自律监管措施	是否履行必要决策程序	是否完成整改
亚太联创投资有限公司	是	340,000.00	否	是	已事后补充履行	否
冯帆	否	2,350,000.00	否	否	已事后补充履行	是
河北新重源电气有限公司	否	500,000.00	否	否	已事后补充履行	是
石家庄麦肯酒店有限公司	否	750,000.00	否	否	已事后补充履行	是
总计	-	3,940,000.00	-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内，公司控股股东亚太联创投资有限公司，鉴于经营的实际需要，向公司借款 34 万元，截至 2022 年 12 月 31 日尚未归还。

该事项发生时未能及时履行审议和披露程序，公司于 2022 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》，并于 2022 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关联交易公告（补发）》（公告编号：2022-031）。

由于亚太联创涉及诉讼，其账户被冻结，导致无法偿还占用公司的资金。账户解封后，将第一时间支付给公司。由于金额较小，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。公司将根据归还借款的进展及时履行信息披露义务。

公司关联方冯帆，向公司借款 235 万元，截至期末已全部归还。公司关联方河北新重源电气有限公司，鉴于生产经营的实际需要，向公司借款 50 万元；公司关联方石家庄麦肯酒店有限公司，鉴于经

营的实际需要，向公司借款 75 万元；该事项发生时未能及时履行审议和披露程序，后补充了相应程序。公司以自有资金向关联方提供借款，支持其经营或资金周转需要，是因为前述关联方都曾给予过公司财务资助，前述对外提供借款未对公司经营及财务情况造成不利影响，公司将督促关联方尽快偿还所欠公司款项。今后公司将加强内控管理，减少与关联方的资金往来。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2018 年 8 月 15 日		挂牌	规范票据使用承诺	规范使用票据行为	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 15 日		挂牌	规范履行出资义务承诺	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 15 日		挂牌	规范缴纳住房公积金承诺	若发生处罚，由刘运智个人承担补缴费用、罚款或其他全部责任	正在履行中
公司	2018 年 8 月 15 日		挂牌	治理规范承诺	依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，定期召开三会	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争	正在履行中
董监高	2018 年 8 月 15 日		挂牌	同业竞争承诺	避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 15 日		挂牌	资金支持承诺	公司向其借款可以持续无偿使用，直至公司能够用其他资金替换	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 15 日		挂牌	规范关联交易及资金往来承诺	减少并规范关联交易及资金往来	正在履行中
董监高	2018 年 8 月 15 日		挂牌	规范关联交易及资金	减少并规范关联交易及资金	正在履行中

				金往来承 诺	往来	
--	--	--	--	-----------	----	--

承诺事项履行情况

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

1、公司曾与石家庄市亚东化工贸易有限公司（以下简称“亚东化工”）进行“大票换小票”的票据拆分互换行为，即公司将其所持金额较大的银行承兑汇票背书转让给亚东化工，同时亚东化工将其自身所持若干金额较小的银行承兑汇票背书转让给公司，双方票据拆分互换承兑汇票金额相等。公司实际控制人刘运智先生承诺若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受损失的，将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任，同时，在持有公司股份期间，将通过充分行使股东权利，保证公司不再发生此等不规范使用票据的行为。

公司实际控制人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

2、亚太联创投资有限公司的股东承诺将以自有资金出资，不存在以非公开方式向投资者募集资金的情形，亦不存在将亚太联创投资有限公司资金委托给基金管理人管理的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照规定履行私募投资基金管理人或私募投资基金的登记备案程序。

报告期内，相关承诺主体履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

3、报告期内，公司未为全部员工缴纳住房公积金。公司实际控制人刘运智就上述事项承诺：报告期内，若公司或子公司因社会保险和住房公积金缴纳不规范而被主管机关追究相关责任的，将以其个人财产代公司及子公司承担需补缴的费用、罚款或其他全部责任，保证公司及子公司不因此受到损失。

公司控股股东、实际控制人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

4、公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会。

公司在报告期内严格履行该承诺。

5、公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本单位承诺如下：

（1）自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人/本单位及本人/本单位控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；

（2）本人/本单位承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；

（3）本人/本单位保证不利用股东的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取其他额外利益；

（4）本人/本单位保证与本人/本单位关系密切的家庭成员也遵守以上承诺；

（5）如本人/本单位、与本人/本单位关系密切的家庭成员或者本人/本单位实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人/本单位将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

上述承诺系控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员真实的意思表示，不违反法律、行政法规的强制性规定，合法有效。

报告期内，相关承诺主体履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

6、公司实际控制人刘运智承诺，公司向其借款可以持续无偿使用，直至公司能够用其他资金替换，公司无法偿还流动负债的风险较低。

报告期内，相关承诺主体履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

7、公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事及高级管理人员做出承诺并签署《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》（以下简称“承诺书”），根据该承诺书，公司将尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东（特别是中小股东）的合法权益；关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行物价部门规定价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；杜绝向关联方占用公司资金或资源；根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件，依法履行信息披露义务。

报告期内，公司存在与关联方资金往来不规范的情况，发现后已及时整改，今后公司将加强与关联方资金往来的管理。

(八)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	其他货币资金	冻结	6,614,150.00	2.50%	冻结
房产	房屋及建筑物	抵押	17,637,498.02	6.68%	用于贷款抵押
机器设备	机器设备	抵押	17,751,466.96	6.72%	用于融资租赁、贷款抵押
总计	-	-	42,003,114.98	15.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司涉及诉讼，被告申请保全，致使公司资金被冻结，该冻结账户非公司主要账户，不影响公司的正常经营。

通过资产抵押公司获得正常生产经营活动所需流动资金，未产生其他影响。

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	72,000,000	100%	0	72,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	56,250,000	78.13%	0	56,250,000	78.13%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		72,000,000	-	0	72,000,000	-
普通股股东人数		4				

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%	期末持有无限售股份数量	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	亚太联创投资有限公司	56,250,000	0	56,250,000	78.13%	0	56,250,000	0	0
2	石家庄润智企业管理咨询中心（有限合伙）	6,120,000	0	6,120,000	8.50%	0	6,120,000	0	0
3	石家庄卓融企业管理咨询中	5,880,000	0	5,880,000	8.17%	0	5,880,000	0	0

	心（有限合伙）								
4	青岛青元投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000	0	3,750,000	5.20%	0	3,750,000	0	0
合计		72,000,000	0	72,000,000	100%	0	72,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 刘运智是公司股东亚太联创的控股股东及实际控制人，同时刘运智是公司股东润智咨询及卓融咨询的执行事务合伙人。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
196010	国源转	其他	900,000	10%	2019 年	2022 年	否

	债				12月27 日	12月26 日	
合计	-	-	900,000	-	-	-	-

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐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	售后回租	远东宏信（天津）普惠融资租赁有限公司	非银行金融机构	4,640,000.00	2021年9月28日	2023年9月28日	5.86%
2	售后回租	西门子财务租赁有限公司	非银行金融机构	1,424,000.00	2021年4月30日	2023年4月30日	5.77%
3	组合贷款	中信银行股份有限公司石家庄分行	银行	5,000,000.00	2022年8月12日	2023年8月12日	5.05%
4	保证贷款	中信银行股份有限公司石家庄分行	银行	3,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月27日	4.70%
5	组合贷款	上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行	银行	4,500,000.00	2022年5月16日	2023年5月16日	5.00%
6	组合贷款	上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行	银行	5,000,000.00	2022年11月1日	2023年11月1日	5.00%

		庄分行					
7	组合 贷款	上海浦东 发展银行 股份有限 公司石家 庄分行	银行	5,420,000.00	2022 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日	5.00%
8	组合 贷款	上海浦东 发展银行 股份有限 公司石家 庄分行	银行	7,700,000.00	2022 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 27 日	5.00%
9	组合 贷款	交通银行 股份有限 公司河北 省分行	银行	2,000,000.00	2022 年 12 月 23 日	2023 年 11 月 22 日	3.85%
10	组合 贷款	兴业银行 股份有限 公司石家 庄分行	银行	10,000,000.00	2022 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 14 日	4.00%
11	组合 贷款	沧州银行 股份有限 公司石家 庄分行	银行	5,000,000.00	2022 年 8 月 12 日	2023 年 8 月 10 日	5.22%
12	保证 贷款	华夏银行 股份有限 公司石家 庄分行	银行	1,000,000.00	2022 年 9 月 28 日	2023 年 9 月 27 日	3.80%
13	组合 贷款	中国工商 银行股份 有限公司 石家庄高 新支行	银行	5,000,000.00	2022 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 25 日	3.95%
14	组合 贷款	山东高青 农村商业 银行股份 有限公司	银行	5,000,000.00	2022 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 10 日	6.00%
15	组合 贷款	梅赛德斯- 奔驰汽车 金融有限 公司	非 银 行 金 融 机构	1,021,200.00	2020 年 6 月 22 日	2023 年 6 月 22 日	8.99%
16	售后 回租	中关村科 技租赁股 份有限公 司	非 银 行 金 融 机构	10,000,000.00	2022 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 22 日	5.80%

17	保证 贷款	深圳前海 微众银行	银行	198,000.00	2021年3月30 日	2023年3月 28日	9.72%
18	保证 贷款	深圳前海 微众银行	银行	200,000.00	2021年3月30 日	2023年3月 28日	9.72%
19	保证 贷款	深圳前海 微众银行	银行	200,600.00	2021年4月29 日	2023年5月 28日	9.72%
20	保证 贷款	承德银行 股份有限 公司	银行	792,000.00	2021年3月30 日	2023年3月 28日	9.72%
21	保证 贷款	承德银行 股份有限 公司	银行	800,000.00	2021年3月30 日	2023年3月 28日	9.72%
22	保证 贷款	承德银行 股份有限 公司	银行	802,400.00	2021年4月29 日	2023年5月 28日	9.72%
23	信用 贷款	中国建设 银行股份 有限公司 石家庄开 发区支行	银行	3,800,000.00	2022年9月27 日	2023年9月 26日	4.08%
24	信用 贷款	中国建设 银行股份 有限公司 高青支行	银行	1,000,000.00	2022年3月31 日	2023年3月 31日	4.05%
25	信用 贷款	中国建设 银行股份 有限公司 高青支行	银行	170,469.34	2022年3月31 日	2023年3月 31日	4.45%
26	信用 贷款	齐商银行 股份校园 歌手高青 支行	银行	3,000,000.00	2022年3月31 日	2023年3月 17日	5.70%
合计	-	-	-	86,668,669.34	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘运智	董事长、总经理	男	否	1966 年 12 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
卜欣辉	董事、财务总监	女	否	1974 年 6 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
刘铁峰	董事	男	否	1961 年 2 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
常征	董事	男	否	1978 年 4 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
徐新燕	董事	女	否	1979 年 10 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
张岩	监事会主席	男	否	1981 年 4 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
孙建兴	监事	男	否	1963 年 1 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
陈业华	监事	男	否	1982 年 3 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
王领娟	董事会秘书	女	否	1983 年 6 月	2020 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 24 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

刘运智是公司股东亚太联创的控股股东及实际控制人，同时刘运智是公司股东润智咨询及卓融咨询的普通合伙人、执行事务合伙人。

除此之外，股东之间无其他关联关系，公司股东、董事、监事、高级管理人员无其他关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	关联方为公司贷款提供担保以及关联方为公司提供财务资助
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	董事长兼任总经理

(六) 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

管理人员	16		2	14
生产人员	217		25	192
销售人员	66		21	45
技术人员	52	14		66
财务人员	16		5	11
行政人员	23		6	17
员工总计	390	14	59	345

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	11	10
本科	89	73
专科	113	94
专科以下	176	168
员工总计	390	345

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

1. 培训计划

公司根据员工实际情况和岗位技能要求，举办新员工培训、专项知识培训、年度培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。报告期内，公司经过筛选和匹配，安排高级管理人员、中层管理人员、基层员工参加各类培训机构举办的课程，内容涵盖企业中层管理人员技能提升、投融资知识、财务知识、项目管理、知识产权保护等；邀请特定领域的专家到公司为员工举办专项讲座；组织员工进行拓展培训，有效增强团队凝聚力。

2. 薪酬政策

报告期内，公司梳理薪酬体系，调整薪资结构，采用以结果为导向多元化激励机制，实施定岗定薪制度，以相对公平、科学地大幅提高员工薪酬，加强员工对公司的向心力，提高员工的积极性。

3. 公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司基本能够按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，及时进行信息披露，确保公司规范运作。

报告期内，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司发生关联方借款未及时审议、子公司变更注册地址未及时审议、控股股数占用公司资金的情况。公司已意识到在公司治理方面的不足，今后将严格按照法律法规执行，避免再次出现违规现象，公司三会一层将严格履行应尽的职责和义务，不断提高公司治理水平。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》，明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序。为了加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，倡导理性投资，促进公司治理结构的改善，提升公司投资价值，根据相关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理工作的宗旨是客观、真实、准确、完整地介绍和反映公司的实际情况，通过加强与投资者的沟通，促进投资者了解、认同和支持公司的发展战略和经营理念，树立公司良好的市场形象，通过有效沟通，营造良好的资本市场发展环境，实现公司价值最大化和股东利益最大化。以上，公司制定的投资者关系管理制度健全了保护投资者的内部约束机制。

此外，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。经董事会评估认为，公司治理机制完善，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司基本能够按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行人事

变动、对外投资、融资、关联交易、对外担保等重大事项的决策规定程序，三会的召开和表决符合有关法律法规的要求，公司董事、监事按照相关法律法规执行各自的权利和义务。根据自身经营情况，公司建立了一套较为健全的内部管理制度并得到有效执行，各项重大经营决策基本按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第三条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条的相关规定，公司修订了《公司章程》，在《公司章程》中设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，对主动终止挂牌和强制终止挂牌情形下的股东权益保护作出明确安排。

(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	6	10	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	—
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	—
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	—
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	—
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	—
股东大会是否实施过征集投票权	否	—
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	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，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《证券法》、《业务规则》及《公司章程》等相关法律、法规、规范性文件的要求，会议内容合法、有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，依照相关规定对定期报告等事项进行监督，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监事事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司治理结构，公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主营业务为汽轮机、燃气轮机等发电设备零部件及中小型高效汽轮机的研发、生产和销售及相关服务。其业务完全独立于股东及其控制的其他企业：公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和生产体系，公司业务流程规范，有章可循，符合国家相关规定。因此，公司具备完整的业务流程；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司业务独立。

2、人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用、入职、离职、绩效、考勤、培训以及独立的奖惩管理制度，公司与员工签署劳动合同并缴纳社会保险。公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司专业财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

3、资产独立

公司合法拥有业务经营所必需的房产、无形资产及其他经营设备的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权。公司资产独立。

4、机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设财务部、技术部、生产部、销售部、国际贸易部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司制定了相应的规章制度以规范各部门独立运行。公司完全拥有机构设置自主权。公司机构独立。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度，设立了单独的银行账户，能够独立做出财务决策，并按照《企业会计准则》等有关规定规范公司财务行为和财务运作。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立。

(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
公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。 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、关于财务管理体系 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、法律风险等风险前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。 报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对定期报告信息披露责任人的问责力度，提高公司信息披露的质量和透明度，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》以及中国证监会、全国股份转让系统公司的有关规定，结合公司实际情况制定了《河北国源电气股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。 报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整，截至本报告披露日，公司年度报告未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2023）第 111018 号	
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24	
审计报告日期	2023 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张猛勇	张文青
	4 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	4 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

中兴财光华审会字(2023)第 111018 号

河北国源电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了 河北国源电气股份有限公司（以下简称：“国源电气”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国源电气的持续经营能力，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国源电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国源电气的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对国源电气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国源电气不能持续经营。

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张猛勇

中国注册会计师：张文青

中国·北京

2023年4月28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、1	10,374,915.84	14,599,049.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	50,000.00	0.00
应收账款	五、3	76,348,987.34	90,032,346.85
应收款项融资			
预付款项	五、4	8,372,320.06	16,760,692.14
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、5	30,940,134.31	3,920,218.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	69,469,176.37	45,820,638.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	2,043,376.28	1,047,771.62
流动资产合计		197,598,910.20	172,180,716.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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、8	45,554,497.76	51,248,117.56
在建工程	五、9	0.00	192,482.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	1,935,965.30	2,949,860.30

无形资产	五、11	13,205,573.10	23,493,153.36
开发支出			
商誉	五、12	563,568.53	563,568.53
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	5,309,248.63	6,162,701.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,568,853.32	84,609,883.70
资产总计		264,167,763.52	256,790,599.87
流动负债：			
短期借款	五、14	67,140,645.96	46,134,285.07
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			
应付账款	五、15	46,903,214.34	33,676,080.67
预收款项			
合同负债	五、16	8,180,341.79	20,764,292.28
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、17	18,633,958.17	9,606,624.79
应交税费	五、18	10,337,740.41	6,610,995.46
其他应付款	五、19	6,496,830.62	27,613,103.68
其中：应付利息		95,013.17	0.00
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、20	9,356,871.69	4,504,467.15
其他流动负债	五、21	1,029,970.61	2,699,358.00
流动负债合计		168,079,573.59	151,609,207.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	五、22		2,800,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、23	2,307,034.01	3,611,458.37
长期应付款	五、24	5,050,540.29	2,120,680.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、25	16,634,775.41	19,870,106.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,992,349.71	28,402,245.68
负债合计		192,071,923.30	180,011,452.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、27	3,472,098.47	3,472,098.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、28	5,207,384.55	5,114,135.66
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-8,803,350.97	-4,046,736.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		71,876,132.05	76,539,497.65
少数股东权益		219,708.17	239,649.44
所有者权益（或股东权益）合计		72,095,840.22	76,779,147.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		264,167,763.52	256,790,599.87

法定代表人：刘运智

主管会计工作负责人：卜欣辉

会计机构负责人：卜欣辉

（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		8,353,265.37	13,059,146.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	0.00
应收账款	十四、1	47,695,821.49	68,028,878.80
应收款项融资			
预付款项		14,426,797.83	11,819,759.22
其他应收款	十四、2	21,250,381.54	3,455,083.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		50,151,604.31	39,601,680.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,937.84	519,501.14
流动资产合计		141,977,808.38	136,484,048.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	98,023,900.00	85,304,500.00
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		29,322,587.88	33,879,612.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,935,965.30	2,949,860.30
无形资产		382,915.53	441,153.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,241,611.36	1,122,383.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		130,906,980.07	123,697,510.13
资产总计		272,884,788.45	260,181,558.54
流动负债：			
短期借款		49,155,756.88	40,123,882.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		29,617,165.56	31,483,744.45
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,112,247.05	7,992,290.53
应交税费		2,530,771.42	219,534.75
其他应付款		5,029,688.38	22,296,190.84
其中：应付利息		95,013.17	0.00
应付股利			
合同负债		27,696,511.69	16,896,150.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,356,871.69	4,504,467.15

其他流动负债		3,567,072.70	2,196,499.59
流动负债合计		141,066,085.37	125,712,760.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			2,800,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,307,034.01	3,611,458.37
长期应付款		5,050,540.29	2,120,680.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,915,184.86	5,323,204.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,272,759.16	13,855,343.09
负债合计		151,338,844.53	139,568,103.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本		72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,472,098.47	3,472,098.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,207,384.55	5,114,135.66
一般风险准备			
未分配利润		40,866,460.90	40,027,220.86
所有者权益（或股东权益）合计		121,545,943.92	120,613,454.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		272,884,788.45	260,181,558.54

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		131,964,648.60	97,511,158.24
其中：营业收入	五、30	131,964,648.60	97,511,158.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		140,669,639.36	113,787,151.68
其中：营业成本	五、30	98,666,650.19	63,882,930.85
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、31	1,722,216.95	1,615,486.34
销售费用	五、32	9,140,816.77	12,777,546.89
管理费用	五、33	15,680,098.79	21,935,356.63
研发费用	五、34	11,919,651.23	8,502,110.16
财务费用	五、35	3,540,205.43	5,073,720.81
其中：利息费用		3,810,565.90	4,107,430.95
利息收入		32,694.53	15,828.15
加：其他收益	五、36	5,097,861.29	1,049,602.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	158,832.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-494,300.71	-254,586.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	4,245.69	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,938,351.84	-15,480,976.73
加：营业外收入	五、40	330,152.27	566,591.21
减：营业外支出	五、41	90,139.18	62,787.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,698,338.75	-14,977,172.75
减：所得税费用	五、42	984,968.12	-231,704.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,683,306.87	-14,745,468.68
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）		-4,683,306.87	-14,745,468.68
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）		-19,941.27	262,491.27

2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,663,365.60	-15,007,959.95
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		-4,683,306.87	-14,745,468.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,663,365.60	-15,007,959.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-19,941.27	262,491.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.06	-0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.06	-0.21

法定代表人：刘运智

主管会计工作负责人：卜欣辉

会计机构负责人：卜欣辉

(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、4	89,560,107.96	80,870,307.13
减：营业成本	十四、4	65,765,599.75	49,063,235.51
税金及附加		967,927.93	937,739.55
销售费用		6,919,158.88	10,073,078.45
管理费用		8,807,988.08	8,614,564.12
研发费用		5,050,285.06	8,145,310.16

财务费用		2,991,535.92	4,738,867.91
其中：利息费用		3,274,959.99	3,880,014.69
利息收入		28,545.81	14,062.86
加：其他收益		4,263,881.91	217,738.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,775,952.68	2,668,515.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,245.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		549,787.26	2,183,765.29
加：营业外收入		271,587.13	540,822.90
减：营业外支出		8,113.37	31,285.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		813,261.02	2,693,302.88
减：所得税费用		-119,227.91	241,982.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		932,488.93	2,451,320.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		932,488.93	2,451,320.67
（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		932,488.93	2,451,320.67
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		184,368,047.46	134,168,854.24
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		413,125.73	728,407.57
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	2,733,731.14	6,799,517.12
经营活动现金流入小计		187,514,904.33	141,696,778.93
购买商品、接受劳务支付的现金		122,820,345.00	69,452,866.98
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		35,415,774.38	39,785,522.89
支付的各项税费		6,102,874.60	10,113,017.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	17,729,071.49	12,853,169.69
经营活动现金流出小计		182,068,065.47	132,204,577.18
经营活动产生的现金流量净额		5,446,838.86	9,492,201.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,807,825.59	0.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	0.00
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		2,814,825.59	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		918,908.42	2,037,198.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		918,908.42	2,037,198.71
投资活动产生的现金流量净额		1,895,917.17	-2,037,198.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	62,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	62,000.00
取得借款收到的现金		83,590,469.34	66,993,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	31,534,825.00	85,015,431.64
筹资活动现金流入小计		115,125,294.34	152,070,431.64
偿还债务支付的现金		64,538,641.64	75,102,904.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,810,565.90	3,908,416.51
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、43	64,977,921.56	74,599,453.20
筹资活动现金流出小计		133,327,129.10	153,610,773.87
筹资活动产生的现金流量净额		-18,201,834.76	-1,540,342.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,795.24	-67,209.59
五、现金及现金等价物净增加额		-10,838,283.49	5,847,451.22
加：期初现金及现金等价物余额		14,599,049.33	8,751,598.11
六、期末现金及现金等价物余额		3,760,765.84	14,599,049.33

法定代表人：刘运智

主管会计工作负责人：卜欣辉

会计机构负责人：卜欣辉

(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		120,097,776.59	100,566,671.86
收到的税费返还		341,236.03	728,312.32
收到其他与经营活动有关的现金		2,581,375.50	4,661,212.84
经营活动现金流入小计		123,020,388.12	105,956,197.02
购买商品、接受劳务支付的现金		57,119,505.97	27,983,321.21
支付给职工以及为职工支付的现金		22,032,466.45	26,438,504.52
支付的各项税费		3,042,101.58	9,213,405.22

支付其他与经营活动有关的现金		12,055,275.10	5,937,416.04
经营活动现金流出小计		94,249,349.10	69,572,646.99
经营活动产生的现金流量净额		28,771,039.02	36,383,550.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,000.00	0.00
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		7,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		590,746.77	1,643,485.48
投资支付的现金		12,719,400.00	17,823,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,310,146.77	19,466,485.48
投资活动产生的现金流量净额		-13,303,146.77	-19,466,485.48
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		60,620,000.00	60,993,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,604,305.00	81,256,464.64
筹资活动现金流入小计		87,224,305.00	142,249,464.64
偿还债务支付的现金		53,538,641.64	75,102,904.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,274,959.99	3,678,405.10
支付其他与筹资活动有关的现金		57,219,421.56	74,646,753.20
筹资活动现金流出小计		114,033,023.19	153,428,062.46
筹资活动产生的现金流量净额		-26,808,718.19	-11,178,597.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,795.24	-67,209.59
五、现金及现金等价物净增加额		-11,320,030.70	5,671,257.14
加：期初现金及现金等价物余额		13,059,146.07	7,387,888.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,739,115.37	13,059,146.07

(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		
一、上年期末余额	72,000,000.00				3,472,098.47				5,114,135.66		- 4,046,736.48	239,649.44	76,779,147.09
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	72,000,000.00				3,472,098.47				5,114,135.66		- 4,046,736.48	239,649.44	76,779,147.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									93,248.89		- 4,756,614.49	-19,941.27	-4,683,306.87
（一）综合收益总额											- 4,663,365.60	-19,941.27	-4,683,306.87
（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								93,248.89		-93,248.89			
1. 提取盈余公积								93,248.89		-93,248.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	72,000,000.00				3,472,098.47			5,207,384.55		- 8,803,350.97	219,708.17	72,095,840.22	

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	72,000,000.00				3,472,098.47				4,869,003.59		11,206,355.54	-84,841.83	91,462,615.77
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	72,000,000.00				3,472,098.47				4,869,003.59		11,206,355.54	-84,841.83	91,462,615.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									245,132.07		-15,253,092.02	324,491.27	-14,683,468.68
（一）综合收益总额											-15,007,959.95	262,491.27	-14,745,468.68
（二）所有者投入和减少资本												62,000.00	62,000.00
1. 股东投入的普通股												62,000.00	62,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								245,132.07		-245,132.07			
1. 提取盈余公积								245,132.07		-245,132.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	72,000,000.00				3,472,098.47			5,114,135.66		-4,046,736.48	239,649.44	76,779,147.09	

法定代表人：刘运智

主管会计工作负责人：卜欣辉

会计机构负责人：卜欣辉

(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	72,000,000.00				3,472,098.47				5,114,135.66		40,027,220.86	120,613,454.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				3,472,098.47				5,114,135.66		40,027,220.86	120,613,454.99
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									93,248.89		839,240.04	932,488.93
(一) 综合收益总额											932,488.93	932,488.93
(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									93,248.89		-93,248.89	
1. 提取盈余公积									93,248.89		-93,248.89	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存 收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	72,000,000.00				3,472,098.47				5,207,384.55		40,866,460.90	121,545,943.92

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	72,000,000.00				3,472,098.47				4,869,003.59		37,821,032.26	118,162,134.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				3,472,098.47				4,869,003.59		37,821,032.26	118,162,134.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									245,132.07		2,206,188.60	2,451,320.67
(一) 综合收益总额											2,451,320.67	2,451,320.67
(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									245,132.07		-245,132.07	
1. 提取盈余公积									245,132.07		-245,132.07	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)												

的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	72,000,000.00				3,472,098.47				5,114,135.66		40,027,220.86	120,613,454.99

三、 财务报表附注

河北国源电气股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

一、公司基本情况

河北国源电气股份有限公司由河北国源电力设备有限公司整体变更设立,于 2017 年 12 月 8 日经石家庄工商行政管理局登记注册,取得企业统一社会信用代码 911301007634252268 的企业法人营业执照;公司注册资本为人民币 7,200.00 万元;公司住所位于石家庄市高新区湘江道 319 号 18 号楼;法定代表人:刘运智。

截止 2022 年 12 月 31 日本公司股东持股情况:

股东	持股比例 (%)	持股数 (股)
亚太联创投资有限公司	78.13	56,250,000.00
石家庄润智企业管理咨询中心(有限合伙)	8.50	6,120,000.00
石家庄卓融企业管理咨询中心(有限合伙)	8.17	5,880,000.00
青岛青元投资合伙企业(有限合伙)	5.20	3,750,000.00
合计	100.00	72,000,000.00

经营范围:电气、电站设备的设计、生产、销售、安装调试及服务;电力工程施工;高强度螺栓、合金轴瓦轴承、隔板、汽封、叶片、阀门的生产、销售;电线电缆、五金工具、化工产品(危险化学品及易制毒化学品除外)、有色金属的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,国家限制和禁止的除外;机械零配件的加工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 28 日决议批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 10 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加 1 户、减少 1 户,详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公

允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的

权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以

外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号

——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控

制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否

将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金

流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续

期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票；

应收票据组合 2：银行承兑汇票；

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

应收账款组合 1：账龄组合；

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别、合并存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	预计使用寿命 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

类别	折旧方法	预计使用寿命 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差

额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括机器设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**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；**C.**发生的初始直接费用；**D.**为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；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。本公司对短期租赁

和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》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，属于销售的，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；不属于销售的，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。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人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；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），将经营租赁的租赁

收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》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，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，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。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当

期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通

过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入确认

（1）一般原则

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。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（简称商品）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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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，本公司在该时段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控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

公司主要系产品销售收入及电站服务收入，产品销售收入以客户就数量、质量进行

验收之后确认收入的实现，电站服务收入以客户现场验收之后确认收入。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性

差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或

负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

① 企业会计准则解释第16号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“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”，以及“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”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3） 会计估计变更

无。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
所得税	应纳税所得额	15、25
房产税	从价计征按房屋原值×（1-30%）的1.2%计缴	1.2
土地使用税	实际占用的土地面积	20元/m ² 、7元/m ²

注 1：各纳税主体适用的所得税税率

纳税主体名称	企业所得税税率（%）
河北国源电气股份有限公司	15
山东透平新能源科技有限公司	25
北京迪比爱新能源科技有限公司	25
河北国源电力科技有限公司	25
山西国源电力设备有限公司	25
新疆国源电气科技有限公司	25
国源电气科技（广东）有限公司	25
辽宁国源电力工程有限公司	25
福州国源透平机械设备有限公司	25
石家庄坤元电力工程有限公司	25

（二）税收优惠政策及依据

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2020 年 11 月 5 日取得编号为：GR202013002186 号高新技术企业证书。故公司享受高新技术企业的税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据《企业所得税法》第二十八条“符合条件的小型微利企业，减按 20% 的税率征收企业所得税。财税[2019]13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定：“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

财政部税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定：“自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1、货币资金

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
库存现金	537,574.88	938,908.00
银行存款	3,223,190.96	13,660,141.33
其他货币资金	6,614,150.00	
合计	10,374,915.84	14,599,049.33

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他货币资金-资金冻结	6,614,150.00	
合计	6,614,150.00	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	50,000.00		50,000.00
商业承兑汇票			
合计	50,000.00		50,000.00

(续)

类别	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计			

(2) 坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

- ① 银行承兑汇票：无。
- ② 商业承兑汇票：无。
- ③ 坏账准备的变动：无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无；

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,335,710.75	

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收账款	85,735,247.78	9,386,260.44	76,348,987.34	100,473,023.57	10,440,676.72	90,032,346.85
------	---------------	--------------	---------------	----------------	---------------	---------------

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022年12月31日，单项计提坏账准备：无。

② 2022年12月31日，组合计提坏账准备：组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	58,763,589.51	5.00	2,938,179.48
1至2年	9,532,938.12	10.00	953,293.81
2至3年	13,154,381.85	20.00	2,630,876.37
3至4年	2,428,949.14	50.00	1,214,474.57
4至5年	1,029,764.73	80.00	823,811.78
5年以上	825,624.43	100.00	825,624.43
合计	85,735,247.78		9,386,260.44

③ 2021年12月31日，组合计提坏账准备：组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	31,848,908.83	5.00	1,590,882.50
1至2年	62,809,353.10	10.00	6,280,935.31
2至3年	2,939,619.07	20.00	587,923.81
3至4年	1,495,602.73	50.00	747,801.37
4至5年	732,030.56	80.00	585,624.45
5年以上	647,509.28	100.00	647,509.28
合计	100,473,023.57		10,440,676.72

④ 坏账准备的变动

项目	2021年 12月31日	本期增加	本期减少		2022年 12月31日
			转回	转销或核销	

应收账款坏账准备	10,440,676.72	-1,054,416.28			9,386,260.44
----------	---------------	---------------	--	--	--------------

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的：无。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 29,661,504.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 34.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,861,575.23 元。

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	9,190,000.00	2-3年	10.72	1,838,000.00
客户二	8,845,413.12	1年以内	10.32	442,270.66
客户三	4,725,000.00	1年以内	5.51	236,250.00
客户四	3,518,764.08	1年以内	4.10	175,938.20
客户五	3,382,327.42	1年以内	3.95	169,116.37
合计	29,661,504.62		34.60	2,861,575.23

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

项目	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	7,817,622.45		7,817,622.45	15,402,171.91		15,402,171.91
1至2年	477,601.89		477,601.89	1,306,212.31		1,306,212.31
2至3年	65,407.30		65,407.30	43,594.50		43,594.50
3年以上	11,688.42		11,688.42	8,713.42		8,713.42
合计	8,372,320.06		8,372,320.06	16,760,692.14		16,760,692.14

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
------	--------	----	----------------	----	-------

供应商一	非关联方	4,462,771.92	53.30	1年以内	未到结算期
供应商二	非关联方	276,441.17	3.30	1年以内	未到结算期
供应商三	非关联方	270,000.00	3.22	1年以内	未到结算期
供应商四	非关联方	224,195.22	2.68	1年以内	未到结算期
供应商五	非关联方	222,863.25	2.66	1年以内	未到结算期
合计	—	5,456,271.56	65.16		

5、其他应收款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,940,134.31	3,920,218.10
合计	30,940,134.31	3,920,218.10

(1) 应收利息情况：无。

(2) 应收股利情况：无。

(3) 其他应收款情况

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	32,817,255.07	1,877,120.76	30,940,134.31	4,248,621.87	328,403.77	3,920,218.10

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合				
1年以内	30,591,043.43	5.00	1,529,552.18	
1至2年				

2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	30,591,043.43		1,529,552.18	

B. 2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合				
1 年以内				
1 至 2 年	1,733,545.14	10.00	173,354.52	
2 至 3 年	318,661.00	20.00	63,732.20	
3 至 4 年	125,684.94	50.00	62,842.47	
4 至 5 年	3,405.87	80.00	2,724.70	
5 年以上	44,914.69	100.00	44,914.69	
合计	2,226,211.64		347,568.58	

C. 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	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)	
2021年12月31日余额	172,577.77	155,826.00		328,403.77
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-172,577.77	172,577.77		
—转入第三阶段				
本期计提	1,529,552.18	19,164.81		1,548,716.99

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,529,552.18	347,568.58		1,877,120.76

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的：无。

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日
借款	17,717,500.00	226,551.75
保证金/押金	3,603,917.50	2,691,783.12
社保个人部分	861,381.32	125,615.73
备用金	2,076,765.90	1,198,071.27
股权转让款	8,436,842.35	
其他	120,848.00	6,600.00
合计	32,817,255.07	4,248,621.87

④截至 2022 年 12 月 31 日其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
河北新重源电气有限公司	是	借款	16,927,500.00	1 年以内	51.58	846,375.00
毛春雷	否	股权转让款	8,436,842.35	1 年以内	25.71	421,842.12
中关村科技租赁股份有限公司	否	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.05	50,000.00
河北省新合作融资担保有限公司	否	保证金	750,000.00	1-2 年	2.29	75,000.00
石家庄麦肯酒	是	借款	450,000.00	1 年以内	1.37	22,500.00

店有限公司						
合计			27,564,342.35		84.00	1,415,717.12

6、存货

(1) 存货分类

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,720,534.05		7,720,534.05
在产品	38,699,553.01		38,699,553.01
库存商品	3,020,869.08		3,020,869.08
发出商品	16,178,288.69		16,178,288.69
周转材料	3,019,393.15		3,019,393.15
自制半成品	830,538.39		830,538.39
合计	69,469,176.37		69,469,176.37

(续)

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,237,264.40		7,237,264.40
在产品	22,609,685.36		22,609,685.36
库存商品	6,391,594.67		6,391,594.67
发出商品	7,510,147.69		7,510,147.69
周转材料	1,422,674.55		1,422,674.55
自制半成品	649,271.46		649,271.46
合计	45,820,638.13		45,820,638.13

(2) 存货跌价准备：无。

7、其他流动资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
待认证进项税额	1,641,543.34	
增值税留抵税额	226,255.62	528,997.40
预缴税费	143,577.70	200,733.78
待摊费用	31,999.62	318,040.44
合计	2,043,376.28	1,047,771.62

8、固定资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
固定资产	45,554,497.76	51,248,117.56
固定资产清理		
合计	45,554,497.76	51,248,117.56

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	32,453,723.19	44,965,824.95	4,901,070.41	5,270,350.97	87,590,969.52
2、本年增加金额	653,063.29	35,309.74	550,000.00	132,215.57	1,370,588.60
(1) 购置	653,063.29	35,309.74	550,000.00	132,215.57	1,370,588.60
(2) 在建工程转入					
(3) 其他转入					
3、本年减少金额		587,354.66	881,400.10	57,050.60	1,525,805.36
(1) 处置与报废		63,827.24	881,400.10	8,290.60	953,517.94
(2) 其他转出		523,527.42		48,760.00	572,287.42
4、年末余额	33,106,786.48	44,413,780.03	4,569,670.31	5,345,515.94	87,435,752.76
二、累计折旧					
1、年初余额	8,586,699.08	20,037,140.09	3,248,926.41	4,470,086.38	36,342,851.96

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2、本年增加金额	1,605,481.94	3,736,973.79	670,814.31	398,713.26	6,411,983.30
（1）计提	1,605,481.94	3,736,973.79	670,814.31	398,713.26	6,411,983.30
（2）其他转入					
3、本年减少金额		7,766.43	856,655.26	9,158.57	873,580.26
（1）处置与报废		6,690.42	856,655.26	7,876.07	871,221.75
（2）其他转出		1,076.01		1,282.50	2,358.51
4、年末余额	10,192,181.02	23,766,347.45	3,063,085.46	4,859,641.07	41,881,255.00
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	22,914,605.46	20,647,432.58	1,506,584.85	485,874.87	45,554,497.76
2、年初账面价值	23,867,024.11	24,928,684.86	1,652,144.00	800,264.59	51,248,117.56

B. 经营租赁租出的固定资产：无。

② 暂时闲置的固定资产情况：无。

③ 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

（2）固定资产抵押情况：

①房屋及建筑物抵押财产清单

抵押财产名称	权属证书	处所	面积(m ²)	抵押财产账面价值
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006468 号	东高新湘江道 319 号 18-101	520.38	777,991.87
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006533 号	东高新湘江道 319 号 18-102	2,234.87	1,431,956.84
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006532 号	东高新湘江道 319 号 18-201	618.89	925,268.82

房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006534 号	东高新湘江道 319 号 18-301	618.89	925,268.82
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006535 号	东高新湘江道 319 号 18-401	618.89	925,268.82
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006541 号	东高新湘江道 319 号 18-501	618.89	925,268.82
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006530 号	东高新湘江道 319 号 18-601	618.89	925,268.82
房产	冀（2018）石高新不动产权第 0006531 号	东高新湘江道 319 号 18-701	618.89	925,268.82
房产	鲁（2019）高青县不动产权第 0000800 号	高青县开泰大道以东、扳倒井路以北 1#	3,915.57	4,498,369.70
房产	鲁（2019）高青县不动产权第 0000801 号	高青县开泰大道以东、扳倒井路以北 2#	4,680.86	5,377,566.69
合计			15,065.02	17,637,498.02

②机器设备抵押财产清单

抵押财产名称	数量（台）	抵押财产账面价值
蔡司三坐标	1	553,651.79
大型卧式车床	1	59,145.36
单柱立车	1	127,478.65
刀具预调仪	1	109,281.04
加工中心 HCN6000L	1	1,120,014.10
加工中心 MYNX6550	2	1,049,931.75
立式车床	1	148,060.55
模块式风冷热泵机组	2	194,145.32
普通镗床	1	93,432.81
深坡口窄间隙自动焊接专机	1	308,313.37
数控车床	4	620,247.85
数控机床	3	832,110.37
数控立式机床	1	1,509,439.96

数控立式加工中心	1	79,968.89
数控落地铣镗床 TK6213B	1	1,703,311.60
数控双柱立式	1	556,222.97
微机控制电子万能试验机	1	101,369.32
卧式加工中心	1	155,550.96
五轴联动车铣复合加工中心	2	7,602,306.58
包装设备-贴体机	1	5,797.52
电动单梁起重机	7	211,461.98
机床平口钳	4	4,916.06
脉冲布袋除尘器 HCMC120	1	58,113.96
气体压缩机 JM-50A	1	4,669.34
手持式光谱仪	1	71,913.68
数控单柱立式车床 CK5116B	1	235,948.25
双头抛光机 PG40-2	1	2,586.12
双头叶片砂带磨床 2M54306N	4	75,642.26
中走丝线切割机 BM800D	1	100,118.14
座式变位机 BW2-100	1	56,316.41
总计	50	17,751,466.96

9、在建工程

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
在建工程		192,482.31
工程物资		
合计		192,482.31

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房				65,315.93		65,315.93
在安装设备				127,166.38		127,166.38
合计				192,482.31		192,482.31

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2022 年 1 月 1 日	本年增加		本年减少		2022 年 12 月 31 日	
		金额	其中：利 息资本化 金额	转入固 定资产	其他减少	余额	其中：利 息资本化 金额
新建厂房	65,315.93				65,315.93		
在 安 装 设 备	127,166.38				127,166.38		
合计	192,482.31				192,482.31		

10、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	3,963,755.30			3,963,755.30
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
（1）其他转出				
4、期末余额	3,963,755.30			3,963,755.30
二、累计折旧				
1、期初余额	1,013,895.00			1,013,895.00
2、本期增加金额	1,013,895.00			1,013,895.00
3、本期减少金额				
（1）其他转出				
4、期末余额	2,027,790.00			2,027,790.00
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				

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
1、期末账面价值	1,935,965.30			1,935,965.30
2、期初账面价值	2,949,860.30			2,949,860.30

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	25,285,557.00	574,259.44		25,859,816.44
2、本年增加金额				
(1) 购置				
3、本年减少金额	10,905,006.63			10,905,006.63
4、年末余额	14,380,550.37	574,259.44		14,954,809.81
二、累计摊销				
1、年初余额	2,233,557.33	133,105.75		2,366,663.08
2、本年增加金额	396,661.02	58,238.16		454,899.18
(1) 摊销	396,661.02	58,238.16		454,899.18
3、本年减少金额	1,072,325.55			1,072,325.55
4、年末余额	1,557,892.80	191,343.91		1,749,236.71
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,822,657.57	382,915.53		13,205,573.10
2、年初账面价值	23,051,999.67	441,153.69		23,493,153.36

(2) 无形资产抵押情况：无。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		企业合并形成的		处置	...	
山东透平新能源科技有限公司	563,568.53					563,568.53
合计	563,568.53					563,568.53

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	1,782,720.95	11,157,410.57	2,132,180.95	10,507,860.26
递延收益	3,526,527.68	14,363,790.82	4,030,520.69	17,172,202.78
合计	5,309,248.63	25,521,201.39	6,162,701.64	27,680,063.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
可弥补亏损	62,467,533.33	48,293,955.72
信用减值准备	105,970.63	261,220.23
合计	62,573,503.96	48,555,175.95

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
2023年	6,809,391.28	6,809,391.28
2024年	11,678,659.92	11,678,659.92
2025年	7,579,609.95	7,675,712.51
2026年	21,902,783.63	22,130,192.01
2027年	14,497,088.55	
合计	62,467,533.33	48,293,955.72

14、短期借款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
短期借款本金	67,041,923.54	46,090,095.84
利息调整	98,722.42	44,189.23
合计	67,140,645.96	46,134,285.07

(1) 短期借款本金分类:

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
保证借款	4,451,454.20	6,090,095.84
抵押借款	54,620,000.00	40,000,000.00
信用借款	7,970,469.34	
合计	67,041,923.54	46,090,095.84

注：短期借款的保证抵押情况参见“十三、其他重要事项”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
货款	43,270,004.81	26,841,884.25
设备款	107,855.61	198,000.00
加工费	957,636.33	1,136,019.47
工程款	160,816.17	2,738,585.64
其他	2,406,901.42	2,761,591.31
合计	46,903,214.34	33,676,080.67

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：无

16、合同负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
合同负债	8,180,341.79	20,764,292.28
减：列示于其他非流动负债的部分		

合计	8,180,341.79	20,764,292.28
----	--------------	---------------

(1) 合同负债分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
预收货款	8,180,341.79	20,764,292.28
合计	8,180,341.79	20,764,292.28

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
一、短期薪酬	9,473,320.43	41,679,537.11	33,609,767.03	17,543,090.51
二、离职后福利-设定提存计划	133,304.36	3,634,339.93	2,676,776.63	1,090,867.66
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,606,624.79	45,313,877.04	36,286,543.66	18,633,958.17

(2) 短期薪酬列示

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,317,529.90	36,408,708.41	28,433,914.75	17,292,323.56
2、职工福利费		990,302.29	990,302.29	
3、社会保险费	65,776.54	2,457,448.61	2,314,870.95	208,354.20
其中：医疗保险费	64,935.86	2,356,565.34	2,246,364.31	175,136.89
工伤保险费	840.68	100,883.27	68,506.64	33,217.31
生育保险费				
4、住房公积金	36,280.00	1,455,278.00	1,469,274.00	22,284.00
5、工会经费和职工教育经费	53,733.99	367,799.80	401,405.04	20,128.75

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,473,320.43	41,679,537.11	33,609,767.03	17,543,090.51

(3) 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
1、基本养老保险	127,940.08	3,486,071.23	2,568,778.24	1,045,233.07
2、失业保险费	5,364.28	148,268.70	107,998.39	45,634.59
3、企业年金缴费				
合计	133,304.36	3,634,339.93	2,676,776.63	1,090,867.66

18、应交税费

税项	2022年12月31日	2021年12月31日
增值税	4,482,715.96	194,861.59
企业所得税	4,019,650.12	3,889,690.42
城市维护建设税	298,927.79	94,461.67
教育费附加	224,741.32	67,763.53
土地使用税	829,059.29	1,825,846.01
个人所得税	2,680.00	190,155.20
房产税	467,499.54	346,181.87
印花税	12,466.39	2,035.17
合计	10,337,740.41	6,610,995.46

19、其他应付款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应付利息	95,013.17	
应付股利		
其他应付款	6,401,817.45	27,613,103.68
合计	6,496,830.62	27,613,103.68

(1) 应付利息情况:

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日
可转换公司债券利息	95,013.17	
合 计	95,013.17	

(2) 应付股利情况：无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
报销款	1,797,341.05	1,906,643.92
借款	4,175,019.34	25,175,152.89
工会经费	281,431.13	281,431.13
房屋租赁费		42,000.00
其他	148,025.93	207,875.74
合计	6,401,817.45	27,613,103.68

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

20、一年内到期的非流动负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
一年内到期的应付债券	900,000.00	
一年内到期的租赁负债	888,685.68	
一年内到期的长期应付款	7,568,186.01	4,504,467.15
合计	9,356,871.69	4,504,467.15

21、其他流动负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
待转销项税额	1,029,970.61	2,699,358.00
合计	1,029,970.61	2,699,358.00

22、应付债券

(1) 应付债券

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

可转换公司债券	900,000.00	2,800,000.00
减：一年内到期的部分	900,000.00	
合计		2,800,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
可转换公司债券	5,000,000.00	2019年10月	3年	5,000,000.00
减：一年内到期的部分				
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

续：

债券名称	2021年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2022年12月31日
可转换公司债券	2,800,000.00				1,900,000.00	900,000.00
合计	2,800,000.00				1,900,000.00	900,000.00

(3) 应付的可转换公司债券的期末余额（不包括期末应付利息）

债券名称	面值总额	初始溢(折)价额	累计溢(折)价摊销	累计转股金额	2022年12月31日
可转换公司债券	900,000.00				900,000.00

(4) 应付的可转换公司债券的本期变化情况

债券名称	期初价值	本年溢(折)价摊销	本年应计利息	本年已付利息	本年转股金额	期末价值
可转换公司债券	2,800,000.00		95,013.17			900,000.00

23、租赁负债

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
租赁负债	3,357,746.74	3,900,832.42
减：未实现融资费用	162,027.05	289,374.05
减：一年内到期部分	888,685.68	

合计	2,307,034.01	3,611,458.37
----	--------------	--------------

24、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
融资租赁款	13,206,827.55	6,678,847.38
减：未实现融资费用	777,900.71	598,525.53
减：一年内到期部分	7,378,386.55	4,114,852.83
购车分期付款	194,807.16	584,421.48
减：未实现融资费用	5,007.70	39,595.47
减：一年内到期部分	189,799.46	389,614.32
合计	5,050,540.29	2,120,680.71

25、递延收益

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
未实现售后租回损益	2,697,903.82		426,919.23	2,270,984.59	融资租赁售后租回
政府补助	17,172,202.78	150,000.00	2,958,411.96	14,363,790.82	与资产相关/与收益相关政府补助
合计	19,870,106.60	150,000.00	3,385,331.19	16,634,775.41	—

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
基础设施配套项目	14,546,902.59			827,312.04			13,719,590.55	与资产相关
2017年度石家庄高新	73,000.00			12,000.00			61,000.00	与资产相关

项目	2021年12月 31日	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	2022年12月 31日	与资产 相关/ 与收益 相关
区区级 科技扶 持资金								
200台涡 轮机零 部件生 产线项 目	559,500.11			176,499.96			383,000.15	与资 产相 关
汽轮机 联轴器 耦合螺 栓组	542,800.08			342,599.96			200,200.12	与资 产相 关
新型高 汽轮机 用汽封 的研发	200,000.00			200,000.00				与收 益相 关
35MW高 温高压 节能型 背压式 汽轮机 的开发	500,000.00			500,000.00				与收 益相 关
汽轮机 用防旋 强涡流 汽封的 研发	200,000.00			200,000.00				与收 益相 关
20MW高 效高转 速反动 式抽凝 汽轮机 研发	400,000.00			400,000.00				与收 益相 关

项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
高性能汽轮机通流部件产业化	150,000.00			150,000.00				与收益相关
2022年市级创新能力提升专项资金		150,000.00		150,000.00				与收益相关
合计	17,172,202.78	150,000.00		2,958,411.96			14,363,790.82	—

26、股本

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
股份总数	72,000,000.00			72,000,000.00
合计	72,000,000.00			72,000,000.00

27、资本公积

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
股本溢价	3,472,098.47			3,472,098.47
合计	3,472,098.47			3,472,098.47

28、盈余公积

项目	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
法定盈余公积	5,114,135.66	93,248.89		5,207,384.55
合计	5,114,135.66	93,248.89		5,207,384.55

29、未分配利润

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-4,046,736.48	11,206,355.54	

调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	-4,046,736.48	11,206,355.54	
加: 本年归属于母公司 所有者的净利润	-4,663,365.60	-15,007,959.95	
减: 提取法定盈余公积	93,248.89	245,132.07	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	-8,803,350.97	-4,046,736.48	

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,518,571.08	98,281,754.62	97,279,611.42	63,671,749.69
其他业务	446,077.52	384,895.57	231,546.82	211,181.16
合计	131,964,648.60	98,666,650.19	97,511,158.24	63,882,930.85

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

产品名称	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
汽轮机整机	16,725,663.77	18,870,382.50		
电站设备核心部件	74,812,400.47	50,097,616.72	62,792,498.47	43,248,172.12
电站服务	39,980,506.84	29,313,755.40	34,487,112.95	20,423,577.57
合计	131,518,571.08	98,281,754.62	97,279,611.42	63,671,749.69

(3) 主营业务收入及成本(分区域)列示如下:

区域	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	2,453,181.39	1,050,241.82	1,350,947.78	519,087.10
华北	48,289,929.81	32,765,042.18	42,039,354.47	27,720,649.45
华东	55,501,593.49	49,153,196.52	23,148,072.30	16,780,412.53
华南	4,186,983.72	2,313,387.95	6,123,758.81	4,919,244.17
华中	1,847,660.90	964,145.92	4,009,806.03	1,513,845.48
西北	936,512.77	400,087.26	1,163,387.35	655,199.18
西南	122,203.06	67,215.00	1,650,137.91	1,053,150.49
境外	18,180,505.94	11,568,437.97	17,794,146.77	10,510,161.29
合计	131,518,571.08	98,281,754.62	97,279,611.42	63,671,749.69

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品销售	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	91,984,141.76	39,980,506.84	131,964,648.60
合 计	91,984,141.76	39,980,506.84	131,964,648.60

31、税金及附加

项目	2022年度	2021年度
城市维护建设税	526,167.49	443,814.58
教育费附加	384,919.87	308,869.13
土地使用税	414,594.00	504,739.44
车船使用税	5,662.50	11,677.80
房产税	293,895.22	293,895.22
印花税	90,392.82	52,490.17
防洪费	3,418.00	
环境保护税	3,167.05	

项目	2022年度	2021年度
合计	1,722,216.95	1,615,486.34

32、销售费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	5,717,734.18	9,193,188.83
差旅费	430,858.25	990,217.11
招待费	425,430.89	844,813.67
汽车费用	121,698.74	446,583.64
会议/会展费	37,735.85	1,886.79
广告费/业务宣传费	5,281.00	19,931.57
服务费	2,150,283.03	985,065.94
折旧与摊销	81,763.46	96,722.01
电话费	14,070.40	138,184.81
其他	155,960.97	60,952.52
合计	9,140,816.77	12,777,546.89

33、管理费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	8,941,682.99	13,554,177.97
折旧与摊销	2,382,409.89	2,356,166.42
招待费	239,737.22	348,785.81
汽车费用	410,772.27	415,659.07
咨询服务费	1,963,054.73	2,002,399.80
培训费	1,000.00	9,327.18
差旅费	309,737.36	471,335.95
办公费	374,614.97	986,235.27

维修费	62,148.13	21,715.86
水电费	272,543.90	251,607.34
装修费		260,148.92
采暖费		31,458.72
会议费		231,302.06
房屋租赁费	590,220.47	834,409.82
其他	132,176.86	160,626.44
合计	15,680,098.79	21,935,356.63

34、研发费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	9,700,091.82	4,173,699.62
折旧及摊销	223,100.94	811,354.85
材料/试剂费	1,016,083.99	120,482.70
水电费	162,922.84	151,274.18
其他费用	817,451.64	3,245,298.81
合计	11,919,651.23	8,502,110.16

35、财务费用

项目	2022年度	2021年度
利息费用	3,810,565.90	4,107,430.95
其中：租赁负债利息费用	127,347.00	167,822.97
减：利息收入	32,694.53	15,828.15
汇兑损益	-342,167.60	669,132.55
手续费	104,501.66	312,985.46
合计	3,540,205.43	5,073,720.81

36、其他收益

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,089,659.96	1,048,963.96	5,089,659.96
个税手续费返还	8,201.33	638.82	
合计	5,097,861.29	1,049,602.78	5,089,659.96

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022年度	2021年度
与资产相关：		
基础设备配套项目	827,312.04	831,864.04
2017年度石家庄高新区区级科技扶持资金	12,000.00	12,000.00
200台涡轮机零部件生产线项目	176,499.96	176,499.96
汽轮机联轴器耦合螺栓组	342,599.96	28,599.96
新型高汽轮机用汽封的研发	200,000.00	
35MW高温高压节能型背压式汽轮机的开发	500,000.00	
汽轮机用防旋强涡流汽封的研发	200,000.00	
20MW高效高转速反动式抽凝汽轮机研发	400,000.00	
高性能汽轮机通流部件产业化	150,000.00	
2022年市级创新能力提升专项资金	150,000.00	
科技创新和科学普及专项资金补贴	150,000.00	
2021年装备制造产业和现代食品产业奖补资金	1,610,000.00	

研发费用后补助	371,248.00	
合计	5,089,659.96	1,048,963.96

37、投资收益

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
处置长期股权投资产生的投资收益	158,832.65		158,832.65
合计	158,832.65		158,832.65

38、信用减值损失

项目	2022年度	2021年度
应收账款信用减值损失	1,054,416.28	-370,140.25
其他应收款信用减值损失	-1,548,716.99	115,554.18
合计	-494,300.71	-254,586.07

39、资产处置收益

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	4,245.69		4,245.69
其中：处置固定资产利得	4,245.69		4,245.69
合计	4,245.69		4,245.69

40、营业外收入

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	284,071.67	554,910.17	284,071.67
其他	46,080.60	11,681.04	46,080.60
合计	330,152.27	566,591.21	330,152.27

计入当期损益的政府补助：

项目	2022年度	2021年度
与收益相关：		
2020年助力企业稳增长激励政策		439,200.00
吸纳高校毕业生社会保险补贴	70,236.46	24,772.80
人才引领高质量发展扶持政策	7,000.00	7,000.00
2021年职业技能培训补贴款		49,800.00
稳岗补贴	95,335.21	34,137.37
疫情地区一次性留工培训补助	111,500.00	
合计	284,071.67	554,910.17

41、营业外支出

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,952.12		5,952.12
滞纳金	2,487.05	42,563.93	2,487.05
赔偿金、违约金及罚款支出	80,700.00	20,223.29	80,700.00
其他支出	1,000.01	0.01	1,000.01
合计	90,139.18	62,787.23	90,139.18

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	131,515.11	114,929.60
递延所得税费用	853,453.01	-346,633.67
合计	984,968.12	-231,704.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年度
利润总额	-3,698,338.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-554,750.81
子公司适用不同税率的影响	1,019,920.08
调整以前期间所得税的影响	-384.93
税法规定的额外可扣除费用	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,774.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,436.02
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	1,289,256.60
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-740.66
研发费加计扣除的影响	-792,670.42
所得税费用	984,968.12

43、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	2022年度	2021年度
利息收入	32,694.53	15,828.15
政府补助	2,565,319.67	1,806,110.17
往来款项及其他	135,716.94	4,977,578.80
合计	2,733,731.14	6,799,517.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
付现费用	8,859,150.65	9,766,844.09
往来款项及其他	8,869,920.84	3,086,325.60
合计	17,729,071.49	12,853,169.69

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方往来	21,274,825.00	65,234,740.64
非经营机构借款	260,000.00	13,160,000.00
融资租赁款	10,000,000.00	6,620,691.00
合计	31,534,825.00	85,015,431.64

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
关联方往来	47,623,000.00	66,396,000.00
非经营机构借款	11,743,000.00	1,774,600.00
融资租入固定资产所支付的 租赁费	4,006,421.56	5,341,353.20
融资保证金	1,548,000.00	1,087,500.00
其他	57,500.00	
合计	64,977,921.56	74,599,453.20

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,683,306.87	-14,745,468.68
加：信用减值损失	494,300.71	254,586.07
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 产折旧	7,425,878.30	6,750,652.46
无形资产摊销	454,899.18	554,554.03
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-4,245.69	

资产报废损失（收益以“一”号填列）	5,952.12	
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	3,810,565.90	4,107,430.95
投资损失（收益以“一”号填列）	-158,832.65	
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	853,453.01	-235,220.04
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-23,648,538.24	-9,930,589.30
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	15,729,054.71	-2,024,449.69
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	5,167,658.38	24,760,705.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,446,838.86	9,492,201.75
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	3,760,765.84	14,599,049.33
减：现金的期初余额	14,599,049.33	8,751,598.11
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	-10,838,283.49	5,847,451.22

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
一、现金	3,760,765.84	14,599,049.33
其中：库存现金	537,574.88	938,908.00
可随时用于支付的银行存款	3,223,190.96	13,660,141.33

可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,760,765.84	14,599,049.33

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	6,614,150.00	资金冻结
固定资产-房屋及建筑物	17,637,498.02	用于贷款抵押
固定资产-机器设备	17,751,466.96	用于融资租赁、贷款抵押
合计	42,003,114.98	

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,328.28	6.9646	58,003.14
欧元	21,860.84	7.4229	162,270.83
应收账款			
其中：美元	538,774.95	6.9646	3,752,352.01
欧元	417,611.13	7.4229	3,099,885.66

46、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	

2022年市级 创新能力提 升专项资金	150,000.00				150,000.00			是
科技创新和 科学普及专 项资金补贴	150,000.00				150,000.00			是
2021年装备 制造产业和 现代食品产 业奖补资金	1,610,000.00				1,610,000.00			是
研发费用后 补助	371,248.00				371,248.00			是
吸纳高校毕 业生社会保 险补贴	70,236.46					70,236.46		是
人才引领高 质量发展扶 持政策	7,000.00					7,000.00		是
稳岗补贴	95,335.21					95,335.21		是
疫情地区一 次性留工培 训补助	111,500.00					111,500.00		是
合计	2,565,319.67				2,281,248.00	284,071.67		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
基础设备配套项目	与资产相关	827,312.04		
2017 年度石家庄高新区区 级科技扶持资金	与资产相关	12,000.00		
200 台涡轮机零部件生产 线项目	与资产相关	176,499.96		
汽轮机联轴器耦合螺栓组	与资产相关	342,599.96		
新型高汽轮机用汽封的研 发	与收益相关	200,000.00		
35MW高温高压节能型背 压式汽轮机的开发	与收益相关	500,000.00		

汽轮机用防旋强涡流汽封的研发	与收益相关	200,000.00		
20MW高效高转速反动式抽凝汽轮机研发	与收益相关	400,000.00		
高性能汽轮机通流部件产业化	与收益相关	150,000.00		
2022年市级创新能力提升专项资金	与收益相关	150,000.00		
科技创新和科学普及专项资金补贴	与收益相关	150,000.00		
2021年装备制造产业和现代食品产业奖补资金	与收益相关	1,610,000.00		
研发费用后补助	与收益相关	371,248.00		
吸纳高校毕业生社会保险补贴	与收益相关		70,236.46	
人才引领高质量发展扶持政策	与收益相关		7,000.00	
稳岗补贴	与收益相关		95,335.21	
疫情地区一次性留工培训补助	与收益相关		111,500.00	
合计		5,089,659.96	284,071.67	

六、合并范围的变更

（1）其他原因的合并范围变动

①新增子公司

子公司名称	成立时间	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	截止日实缴金 额(万元)	取得方式
石家庄坤元电力工程有限公司	2022年6月2日	300.00	51.00		设立

注：2022年5月5日公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于公司拟对外投资设立控股子公司石家庄坤元电力工程有限公司的议案》。

②转让孙公司股权

单位名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山东艾尔机械有限公司	11,244,667.94	100.00	出售	2022年8月22日	股权转让协议已经签署并生效	158,832.65

注：2022 年 8 月 24 日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司全资子公司山东透平新能源科技有限公司转让全资子公司山东艾尔机械有限公司股权的议案》。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东透平新能源科技有限公司	山东省	山东省淄博市高青县芦湖街道扳倒井路 401 号	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽轮机及辅机制造；汽轮机及辅机销售；电气设备修理；电气设备销售；有色金属合金销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口。（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）许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	100.00		购买
北京迪比爱新能源科技有限公司	北京市	北京市石景山区石景山路 54 号院 6 号楼 8 层 801-33	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽轮机及辅机制造；发电机及发电机组制造；机械电气设备制造；电机制造；汽轮机及辅机销售；发电机及发电机组销售；机械电气设备销售；机械电气设备销售；电气设备销售；有色金属合金销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；太阳能热发电产品销售；光伏设备及元器件销售；货物进出口；技术进出口。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北国源电力科技有限公司	河北省	河北省邢台市襄都区中兴东大街18号世贸中心2号楼17层1707	一般项目：电力设备的研发、销售、检修、维修、技术咨询、技术服务及技术转让（凭资质经营）；电力工程施工；电站检修技术服务；市场调查（征信业务除外）、企业管理咨询、网页设计及制作；数据处理及存储服务、信息系统集成服务、大数据服务；装卸搬运；机械设备租赁；工业工程设计服务；安全技术防范系统设计施工服务；太阳能发电技术服务；通信设备销售。（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）	100.00		设立
石家庄坤元电力工程有限公司	河北省	河北省石家庄市高新区湘江道319号18号楼102室	一般项目：电力工程施工；电力设备及配件、金属制品的销售、安装服务；建筑劳务分包（劳务派遣除外）。（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）	51.00		设立
辽宁国源电力工程有限公司	辽宁省	辽宁省丹东市东港市新兴区桥南银河商住1号楼3幢505号	电力工程施工、发电机组设备安装；金属密封件制造、紧固件制造；机械零配件加工；销售：电力设备、节能软件、机械设备、电子产品、仪表、仪器、电线、电缆、消防器材、建材、五金交电、化工产品（危险品除外）、有色金属、通讯器材、计算机软件及辅助设备、一般劳动保护用品；货物或技术进出口。（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。）		51.00	设立
国源电气科技（广东）有限公司	广东省	广州市番禺区钟村街雄峰南大街38号1502	新能源发电工程咨询服务；新材料技术转让服务；电力电子技术服务；电气机械设备销售；电气设备零售；电气机械检测服务；信息技术咨询服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；通用机械设备销售；专用设备销售；五金零售；电工器材零售；防雷设备的销售；机电设备安装服务；送变电工程专业承包；电线、电缆批发；开关、插座、接线板、电线电缆、绝缘材料零售；电子自动化工程安装服务；化工产品批发（危险化学品除外）；化工产品零售（危险化学品除外）；电力工程设计服务；电力输送设施安装工程服务；通信设施安装工程服务；电子设备工程安装服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；		51.00	设立
山西国源电力设备有限公司	山西省	山西省太原市万柏林区迎泽西大街370号5-1-1701	电力设备、煤矿机械设备、仪器仪表的研发、销售、维修、技术咨询、技术服务及技术转让；电力设施安装、维修、试验（电站检修设备的技术开发、技术咨询及安装、维修、销售）；液压系统、液压机械设备的开发、技术咨询及安装、维修、销售；机电设备、普通机械设备的销售、维修。（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）		70.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆国源电气科技有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆乌鲁木齐市水磨沟区南湖东路77号新疆上海科技合作基地八层806-B房	电气设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让,软件开发、信息系统集成服务,信息技术咨询服务,数据处理和存储服务,电力工程施工,发电机及发电机组的销售及安装,货物或技术的进出口;销售:紧固件,轴承,隔热和隔音材料,,液压电力机械及元件,泵,阀门,压缩机,电线电缆,五金交电,机械设备,化工产品,办公用品,日用百货,计算机软件、辅助设备,通信设备,安防设备及器材电气机械及器材,消防设备。(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)		51.00	设立
福州国源透平机械设备有限公司	福建省	福州市闽侯县南屿镇高岐村、晓岐村福建联合动力机电科技有限公司7#厂房4层	一般项目:电气机械设备销售;汽轮机及辅机销售;电气设备修理;通用设备修理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;市场调查;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)(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)		51.00	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险:市场风险(主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险)信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策,力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

本公司的市场风险主要为:外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算,海外业务包括美元、欧元等外币项目结算,因此海外业务的结算存在外汇风险。此外,本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款和应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、贷款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

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

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，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
亚太联创投资有限公司	北京市	项目投资；投资管理；投资咨询；出租商业用房；经济贸易咨询；房地产开发。	10,500.00	78.13	78.13

注：本公司的最终控制方为刘运智。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

(1) 控股股东、实际控制人及其它持有 5%股份以上的股东情况

其他关联方名称	与本公司的关系
石家庄润智企业管理中心（有限合伙）	股东、实际控制人控制的公司、持股8.50%的股东

石家庄卓融企业管理中心（有限合伙）	股东、实际控制人控制的公司、持股8.17%的股东
弓宝玲	实际控制人配偶
刘少博	实际控制人儿子
刘海博	实际控制人儿子
刘铁峰	董事
徐新燕	董事
常征	董事
卜欣辉	董事、财务总监
张岩	监事会主席
陈业华	监事
孙建兴	监事
王领娟	董事会秘书
冯帆	与刘海博系夫妻关系
张坤	与刘少博系夫妻关系
栗鹏飞	山东透平新能源科技有限公司原法定代表人
李茹	与栗鹏飞系夫妻关系
李金明	辽宁国源电力工程有限公司持股 49%的股东
石家庄琛锴国际旅行社有限公司	实际控制人儿子刘海博控制及高级管理人员王领娟参股企业
山东亚太联创置业有限公司	控股股东亚太联创投资有限公司控制及高级管理人员王领娟参股公司
石家庄麦肯酒店有限公司	实际控制人儿子刘海博控制的企业
河北新重源电气有限公司	实际控制人儿子刘海博、刘少博控制的企业
高青农耕艺博农业发展有限公司	实际控制人儿子刘少博控制及高级管理人员王领娟参股企业
高青创业园科技发展有限公司	实际控制人儿子刘少博控制及高级管理人员王领娟参股企业

河北酩爵贸易有限公司	实际控制人儿子刘少博控制的企业
青岛青元投资合伙企业（有限合伙）	股东、持股5.20%的股东

注：山东透平新能源科技有限公司于 2022 年 12 月 23 日进行工商变更，栗鹏飞不再担任法定代表人。

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年度	2021年度
石家庄麦肯酒店有限公司	电费分割	182,226.31	185,851.33
合计		182,226.31	185,851.33

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

编号	担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
1	亚太联创投资有限公司、北京迪比爱新能源科技有限公司、山东透平新能源科技有限公司	5,183,750.00	2021.9.22	2023.9.28	否
2	刘运智	1,670,472.00	2021.4.30	2023.4.30	否
3	河北省新合作融资担保有限公司、山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘运智、刘海博、刘少博、弓宝玲	5,000,000.00	2022.8.12	2023.8.12	否
4	弓宝玲、刘运智	3,000,000.00	2022.9.27	2023.9.27	否
5	刘运智、弓宝玲	4,500,000.00	2022.5.16	2023.5.16	否
6	河北省新合作融资担保有限公司、山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘运智、刘海博、刘少博	5,000,000.00	2022.11.1	2023. 11.1	否
7	刘运智、弓宝玲	5,420,000.00	2022.12.13	2023.12.13	否
8	刘运智、弓宝玲	7,700,000.00	2022.12.27	2023.12.27	否

9	刘运智、弓宝玲、河北省再担保有限责任公司、河北国源电力科技有限公司	2,000,000.00	2022.12.23	2023.11.22	否
10	刘运智、弓宝玲	10,000,000.00	2022.12.15	2023.12.14	否
11	河北省新合作融资担保有限公司、刘运智、山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘海博、刘少博	5,000,000.00	2022.8.12	2023.8.10	否
12	刘运智	1,000,000.00	2022.9.28	2023.9.27	否
13	河北省新合作融资担保有限公司、河北国源电气股份有限公司、山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘海博、刘少博、刘运智	5,000,000.00	2022.10.26	2023.10.25	否
14	刘运智、弓宝玲、栗鹏飞、李茹	5,000,000.00	2022.10.12	2023.10.10	否
15	刘运智	1,168,842.96	2020.6.22	2023.6.22	否
16	山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘运智、弓宝玲、刘海博、冯帆、刘少博、张坤	10,642,833.00	2022.12.23	2024.12.22	否
17	刘运智	990,000.00	2021.3.30	2023.3.28	否
18	刘运智	1,000,000.00	2021.3.30	2023.3.28	否
19	刘运智	1,003,000.00	2021.4.29	2023.5.28	否

注：①亚太联创投资有限公司、山东透平新能源科技有限公司、北京迪比爱新能源科技有限公司与远东宏信（天津）普惠融资租赁有限公司签订保证合同，为公司与远东宏信（天津）普惠融资租赁有限公司于 2021 年 9 月 22 日签订的售后回租合同对远东宏信（天津）普惠融资租赁有限公司所负债务提供以远东宏信（天津）普惠融资租赁有限公司为受益人的不可撤销的连带责任保证，保证期限为自保证合同签署之日始至租赁合同项下主债务履行届满之日起满叁年的期间。售后回租合同项下租金为 5,183,750.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日未到期租金金额为 1,821,562.55 元。

② 刘运智对本公司与西门子财务租赁有限公司的租赁事项提供不可撤销的连带责任保证，担保期限为2021年4月30日至2023年4月30日，担保金额为1,670,472.00元。截至2022年12月31日未到期租金金额为742,432.00元。

③ 2022年8月12日河北省新合作融资担保有限公司、刘运智、弓宝玲为本公司从中信银行股份有限公司石家庄分行取得的5,000,000.00元借款提供最高额保证担保。本公司

与河北省新合作融资担保有限公司签订了委托担保合同，子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保；山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供连带责任反担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年8月12日至2023年8月12日，截至2022年12月31日，主债务余额为5,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

④ 2022年9月27日刘运智、弓宝玲为本公司从中信银行股份有限公司石家庄分行取得的3,000,000.00元借款提供保证担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年9月27日至2023年9月27日，截至2022年12月31日，主债务余额为3,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑤ 2022年5月16日刘运智、弓宝玲为本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得的4,500,000.00元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年5月16日至2023年5月16日，截至2022年12月31日，主债务余额为4,500,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑥ 2022年11月1日河北省新合作融资担保有限公司为本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得的5,000,000.00元借款提供保证担保。本公司与河北省新合作融资担保有限公司签订了委托担保合同，子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保；山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智为该委托担保合同提供了连带责任反担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年11月1日至2023年11月1日，截至2022年12月31日，主债务余额为5,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑦ 2022年12月13日刘运智、弓宝玲为本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得的5,420,000.00元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年12月13日至2023年12月13日，截至2022年12月31日，主债务余额为5,420,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑧ 2022年12月27日刘运智、弓宝玲为本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得的7,700,000.00元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年12月27日至2023年12月27日，截至2022年12月31日，主债务余额为7,700,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑨ 2022年12月23日刘运智、弓宝玲、河北省再担保有限责任公司为本公司从交通银行股份有限公司河北省分行取得的2,000,000.00元借款提供保证担保。本公司与河北省再担保有限责任公司签订了委托担保合同，刘运智以其不动产作为抵押反担保，本公司之子公司河北国源电力科技有限公司提供连带责任反担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年12月23日至2023年11月22日，截至2022年12月31日，主债务余额为2,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑩ 2022年12月15日刘运智、弓宝玲为本公司从兴业银行股份有限公司石家庄分行取得的10,000,000.00元借款提供最高额保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年12月15日至2023年12月14日，截至2022年12月31日，主债务余额为10,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑪ 2022年8月12日刘运智、河北省新合作融资担保有限公司为本公司从沧州银行股份有限公司石家庄分行取得的5,000,000.00元借款提供最高额保证担保。本公司与河北省新合作融资担保有限公司签订了委托担保合同，山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保；山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供了连带责任反担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年8月12日至2023年8月10日，截至2022年12月31日，主债务余额为5,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑫ 2022年9月28日刘运智为本公司从华夏银行股份有限公司石家庄分行取得的1,000,000.00元借款提供保证担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年9月28日至2023年9月27日，截至2022年12月31日，主债务余额为1,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑬ 2022年10月26日河北省新合作融资担保有限公司为本公司之子公司河北国源电力科技有限公司从中国工商银行股份有限公司石家庄高新支行取得的5,000,000.00元短期借款提供保证担保。河北国源电力科技有限公司与河北省新合作融资担保有限公司签订了委托担保合同，山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保，本公司、子公司山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智为该委托担保合同提供了连带责任反担保。本合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年10月26日至2023年10月25日，截至2022年12月31日，主债务余额为5,000,000.00元，

保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑭2022年10月12日刘运智、弓宝玲、栗鹏飞、李茹为本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司从山东高青农村商业银行股份有限公司取得的5,000,000.00元短期借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2022年10月12日至2023年10月10日。截至2022年12月31日，主债务余额为5,000,000.00元，保证人的保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。

⑮刘运智为本公司从梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司分期付款购车事项提供不可撤销的连带责任保证，担保期限为2020年6月22日至2023年6月22日，担保金额为1,168,842.96元。截至2022年12月31日未到期租金金额为194,807.16元。

⑯本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘运智、弓宝玲、刘海博、冯帆、刘少博、张坤为公司与中关村科技租赁股份有限公司于2022年12月23日签订的售后回租合同提供连带责任保证，保证期间为主合同生效之日起至主合同项下债务人的所有债务履行期限届满之日后三年止。售后回租合同项下的租金为10,642,833.00元，截至2022年12月31日未到期租金金额为10,642,833.00元。

⑰2021年3月30日刘运智为本公司从深圳前海微众银行和承德银行股份有限公司取得的141,429.60元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2021年3月30日至2023年3月28日，截至2022年12月31日，主债务余额为141,429.60元，保证人的保证期间为从本合同生效日起至主合同项下单笔借款合同项下债务履行期限届满之日后两年。

⑱2021年3月30日刘运智为本公司从深圳前海微众银行和承德银行股份有限公司取得的142,858.00元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2021年3月30日至2023年3月28日，截止2022年12月31日，主债务余额为142,858.00元，保证人的保证期间为从本合同生效日起至主合同项下单笔借款合同项下债务履行期限届满之日后两年。

⑲2021年4月29日刘运智为本公司从深圳前海微众银行和承德银行股份有限公司取得的167,166.60元借款提供保证担保。担保合同项下被担保的主债权的发生期间为2021年4月29日至2023年5月28日，截止2022年12月31日，主债务余额为167,166.60元，保证人的保证期间为从本合同生效日起至主合同项下单笔借款合同项下债务履行期

限届满之日后两年。

(3) 关联方资金拆借

关联方	2021年12月31日	借入(借出)金额	归还(收回)金额	2022年12月31日
拆入:				
刘运智		800,000.00	800,000.00	
刘铁峰	256,787.34	150,000.00		406,787.34
李金明	352,500.00	1,340,000.00	725,500.00	967,000.00
栗鹏飞	1,560,000.00	50,000.00	1,610,000.00	
卜欣辉	2,300,000.00			2,300,000.00
亚太联创投资有限公司	7,500,000.00	4,150,000.00	11,990,000.00	-340,000.00
王领娟		91,000.00		91,000.00
徐新燕		20,000.00		20,000.00
李振江		173,825.00		173,825.00
冯帆		14,150,000.00	14,150,000.00	
拆出:				
石家庄麦肯酒店有限公司	-620,000.00	1,420,000.00	350,000.00	450,000.00
河北新重源电气有限公司		16,927,500.00		16,927,500.00

注：上述资金拆借不包含备用金、报销支出。

(1) 关键管理人员报酬

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
关键管理人员报酬	1,192,509.30	980,495.86

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2022年12月31日		2021年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈业华	116,833.48	5,841.67		
其他应收款	徐新燕			5,130.68	256.53

其他应收款	刘海博	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	石家庄麦肯酒店有限公司	450,000.00	22,500.00		
其他应收款	河北新重源电气有限公司	16,927,500.00	846,375.00		
其他应收款	亚太联创投资有限公司	340,000.00	17,000.00		
合计		17,817,500.00	896,716.67	5,130.68	256.53

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2022年12月31日	2021年12月31日
		账面余额	账面余额
其他应付款	陈业华	50,000.00	2,543.06
其他应付款	王领娟	91,000.00	23,442.17
其他应付款	李金明	967,000.00	352,500.00
其他应付款	刘少博	58,328.74	
其他应付款	刘铁峰	406,787.34	256,787.34
其他应付款	徐新燕	20,000.00	
其他应付款	李振江	129,520.00	
其他应付款	卜欣辉	2,300,000.00	2,300,000.00
合计		4,022,636.08	2,935,272.57

十、股份支付

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无股份支付情况。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 28 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、借款抵押担保情况

(1) 2022 年 8 月 12 日本公司从中信银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 12 日。担保人为：弓宝玲、刘运智、河北省新合作融资担保有限公司。本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保，子公司山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供连带责任反担保。

2022 年 9 月 27 日本公司从中信银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 3,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 9 月 27 日至 2023 年 9 月 27 日，弓宝玲、刘运智提供保证担保。

(2) 2021 年 3 月 30 日本公司分别从深圳前海微众银行股份有限公司和承德银行股份有限公司共取得借款人民币 990,000.00 元，借款期限为 2021 年 3 月 30 日至 2023 年 3 月 28 日，刘运智提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日借款余额人民币 141,429.60 元。

2021 年 3 月 30 日本公司分别从深圳前海微众银行股份有限公司和承德银行股份有限公司共取得借款人民币 1,000,000.00 元，借款期限为 2021 年 3 月 30 日至 2023 年 3 月 28 日，刘运智提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日借款余额人民币 142,858.00 元。

2021 年 4 月 29 日本公司分别从深圳前海微众银行股份有限公司和承德银行股份有限公司共取得借款人民币 1,003,000.00 元，借款期限为 2021 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日，刘运智提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日借款余额人民币 167,166.60 元。

(3) 2022 年 5 月 16 日本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 4,500,000.00 元，借款期限自 2022 年 5 月 16 日至 2023 年 5 月 16 日，刘运智，弓宝玲提供保证担保，本公司以不动产作为抵押担保。

2022 年 11 月 1 日本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 11 月 1 日，河北省新合作

融资担保有限公司提供保证担保。本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保，山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供连带责任反担保。

2022 年 12 月 13 日本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 5,420,000.00 元，借款期限自 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 12 月 13 日，刘运智，弓宝玲提供保证担保，本公司以不动产作为抵押担保。

2022 年 12 月 27 日本公司从上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 7,700,000.00 元，借款期限自 2022 年 12 月 27 日至 2023 年 12 月 27 日，刘运智，弓宝玲提供保证担保，本公司以不动产作为抵押担保。

(4) 2022 年 12 月 23 日本公司从交通银行股份有限公司河北省分行取得借款人民币 2,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 12 月 23 日至 2023 年 11 月 22 日，刘运智，弓宝玲，河北省再担保有限责任公司提供保证担保。刘运智以其不动产提供抵押反担保，子公司河北国源电力科技有限公司提供连带责任反担保。

(5) 2022 年 12 月 15 日本公司从兴业银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 10,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 14 日，本公司以不动产作为抵押担保，刘运智、弓宝玲提供保证担保。

(6) 2022 年 8 月 12 日本公司从沧州银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限 2022 年 8 月 12 日至 2023 年 8 月 10 日，河北省新合作融资担保有限公司、刘运智提供保证担保。本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司 以其不动产作为抵押反担保，山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供连带责任反担保。

(7) 2022 年 9 月 28 日本公司从华夏银行股份有限公司石家庄分行取得借款人民币 1,000,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 28 日至 2023 年 9 月 27 日，刘运智提供保证担保。

(8) 2022 年 9 月 27 日本公司之子公司河北国源电力科技有限公司从中国建设银行股份有限公司石家庄开发区支行取得借款人民币 3,800,000.00 元，借款期限 2022 年 9 月 27 日至 2023 年 9 月 26 日，借款类型为信用借款。

(9) 2022 年 10 月 26 日本公司之子公司河北国源电力科技有限公司从中国工商银行股份有限公司石家庄高新支行取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限 2022 年 10 月 26 日至 2023 年 10 月 25 日，河北省新合作融资担保有限公司提供保证担保。本公司

之子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押反担保；本公司、子公司山东透平新能源科技有限公司、亚太联创投资有限公司、刘少博、刘海博、刘运智提供连带责任反担保。

(10) 2022 年 3 月 31 日本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司从中国建设银行股份有限公司高青支行取得借款人民币 1,000,000.00 元，借款期限 2022 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 31 日，借款类型为信用借款。

2022 年 3 月 31 日本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司从中国建设银行股份有限公司高青支行取得借款人民币 170,469.34 元，借款期限 2022 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 31 日，借款类型为信用借款。

(11) 2022 年 3 月 31 日本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司从齐商银行股份有限公司高青支行取得借款人民币 3,000,000.00 元，借款期限 2022 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 17 日，借款类型为信用借款。

(12) 2022 年 10 月 12 日本公司之子公司山东透平新能源科技有限公司从山东高青农村商业银行股份有限公司取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限 2022 年 10 月 12 日至 2023 年 10 月 10 日，刘运智、弓宝玲、栗鹏飞、李茹提供保证担保，子公司山东透平新能源科技有限公司以其不动产作为抵押担保。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	53,979,466.62	6,283,645.13	47,695,821.49	72,592,641.30	4,563,762.50	68,028,878.80

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022年12月31日，单项计提坏账准备：无。

② 2022年12月31日，合并范围内关联方：

单位名称	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

山东透平新能源科技有限公司				33,513,736.96		33,513,736.96
河北国源电力科技有限公司				224,964.00		224,964.00
山西国源电力设备有限公司	33,040.00		33,040.00	33,040.00		33,040.00
国源电气科技(广东)有限公司	29,625.00		29,625.00	21,230.00		21,230.00
新疆国源电气科技有限公司	33,191.64		33,191.64			
石家庄坤元电力工程有限公司	91,149.85		91,149.85			
合计	187,006.49		187,006.49	33,792,970.96		33,792,970.96

③ 2022年12月31日，组合计提坏账准备：组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	38,532,080.36	5.00	1,926,604.02
1至2年	7,020,779.62	10.00	702,077.96
2至3年	3,955,261.85	20.00	791,052.37
3至4年	2,428,949.14	50.00	1,214,474.57
4至5年	1,029,764.73	80.00	823,811.78
5年以上	825,624.43	100.00	825,624.43
合计	53,792,460.13		6,283,645.13

④ 2021年12月31日，组合计提坏账准备：组合——账龄

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	26,071,745.60	5.00	1,303,587.28
1至2年	6,913,163.10	10.00	691,316.31
2至3年	2,939,619.07	20.00	587,923.81

3至4年	1,495,602.73	50.00	747,801.37
4至5年	732,030.56	80.00	585,624.45
5年以上	647,509.28	100.00	647,509.28
合计	38,799,670.34		4,563,762.50

⑤ 坏账准备的变动

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少		2022年12月31日
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,563,762.50	1,719,882.63			6,283,645.13

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的：无。

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 17,237,887.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例 31.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 861,894.39 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户三	4,725,000.00	1 年以内	8.75	236,250.00
客户四	3,518,764.08	1 年以内	6.52	175,938.20
客户五	3,382,327.42	1 年以内	6.27	169,116.37
客户六	3,000,665.27	1 年以内 2,926,958.00 元，1-2 年 73,707.27 元	5.56	150,033.26
客户七	2,611,131.13	1 年以内	4.84	130,556.56
合计	17,237,887.90		31.94	861,894.39

2、其他应收款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应收利息		

应收股利		
其他应收款	21,250,381.54	3,455,083.01
合计	21,250,381.54	3,455,083.01

(1) 应收利息情况：无。

(2) 应收股利情况：无。

(3) 其他应收款情况

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	22,599,945.19	1,349,563.65	21,250,381.54	3,748,576.61	293,493.60	3,455,083.01

其中：合并范围内关联方往来

单位名称	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
山东透平新能源科技有限公司	243,351.93		243,351.93	173,783.04		173,783.04
河北国源电力科技有限公司	17,876.29		17,876.29			
合计	261,228.22		261,228.22	173,783.04		173,783.04

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合				
1 年以内	20,139,359.21	5.00	1,006,967.96	
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	20,139,359.21		1,006,967.96	

B. 2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率（%）	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合				
1 年以内				
1 至 2 年	1,716,066.26	10.00	171,606.63	
2 至 3 年	312,286.00	20.00	62,457.20	
3 至 4 年	124,184.94	50.00	62,092.47	
4 至 5 年	1,905.87	80.00	1,524.70	
5 年以上	44,914.69	100.00	44,914.69	
合计	2,199,357.76		342,595.69	

C. 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：无。

②坏账准备的变动：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	139,355.10	154,138.50		293,493.60
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段	-139,355.10	139,355.10		
—转入第三阶段				

本期计提	1,006,967.96	49,102.09		1,056,070.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,006,967.96	342,595.69		1,349,563.65

A、其中本期坏账准备转回或转销金额重要的：无。

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日
借款	17,717,500.00	340,153.04
保证金/押金	2,516,264.00	1,974,145.40
社保个人部分	820,900.93	240,861.60
备用金	1,524,432.26	1,186,816.57
其他	20,848.00	6,600.00
合计	22,599,945.19	3,748,576.61

(5) 截至 2022 年 12 月 31 日其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
河北新重源电气有限公司	是	借款	16,927,500.00	1 年以内	74.90	846,375.00
中关村科技租赁股份有限公司	否	保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.42	50,000.00
河北省新合作融资担保有限公司	否	保证金	750,000.00	1-2 年	3.32	75,000.00
石家庄麦肯酒店有限公司	是	借款	450,000.00	1 年以内	1.99	22,500.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
高迪	否	备用金	410,885.27	1-2 年	1.82	41,088.53
合计	—	—	19,538,385.27	—	86.45	1,034,963.53

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	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	98,023,900.00		98,023,900.00	85,304,500.00		85,304,500.00
合计	98,023,900.00		98,023,900.00	85,304,500.00		85,304,500.00

(2) 对控股子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
山东透平新能源科技有限公司	49,894,000.00	595,000.00		50,489,000.00
北京迪比爱新能源科技有限公司	31,650,000.00	12,124,400.00		43,774,400.00
河北国源电力科技有限公司	3,760,500.00			3,760,500.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	85,304,500.00	12,719,400.00		98,023,900.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,377,881.65	65,583,373.44	80,639,087.80	48,852,054.41
其他业务	182,226.31	182,226.31	231,219.33	211,181.10
合计	89,560,107.96	65,765,599.75	80,870,307.13	49,063,235.51

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
汽轮机整机	16,725,663.77	18,870,382.50		
电站设备核心部件	52,344,275.12	32,107,009.98	51,982,998.09	33,370,598.53
电站服务	20,307,942.76	14,605,980.96	28,656,089.71	15,481,455.88
合计	89,377,881.65	65,583,373.44	80,639,087.80	48,852,054.41

(3) 主营业务收入及成本（分区域）列示如下：

产品名称	2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
东北	1,863,800.86	873,386.85	922,539.88	322,425.65
华北	31,540,580.95	21,484,214.03	39,588,234.96	24,060,728.05
华东	32,305,298.86	28,758,396.07	16,017,581.37	10,656,310.70
华南	3,876,564.64	2,192,066.39	2,143,915.53	1,253,747.53
华中	1,250,581.27	490,889.29	2,866,443.16	993,946.89
西北	238,346.07	148,767.84	785,079.37	450,937.04
西南	122,203.06	67,215.00	521,146.76	344,387.26
境外	18,180,505.94	11,568,437.97	17,794,146.77	10,769,571.29
合计	89,377,881.65	65,583,373.44	80,639,087.80	48,852,054.41

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	69,069,938.89	20,307,942.76	89,560,107.96
合 计	69,252,165.20	20,307,942.76	89,560,107.96

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	163,078.34	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,373,731.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权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	-44,058.58	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,492,751.39	
减：非经常性损益的所得税影响数	724.66	
非经常性损益净额	5,492,026.73	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	5,492,026.73	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.28	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-13.69	-0.14	-0.14

河北国源电气股份有限公司

2023 年 4 月 28 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
