



金海股份

NEEQ:832390

内蒙古金海新能源科技股份有限公司

Inner Mongolia Golden Ocean New Energy Science Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

1、2022年6月28日，中国电力建设企业协会发布《关于公布2022年度中国电力优质工程评审结果的通知》中电建协(2022)83号，大唐滑县枣村风电场工程项目获得“2022年度中国电力优质工程”荣誉。中国电力优质工程是中国电力建设行业工程质量的最高荣誉，中国电力优质工程建设质量代表了国内同期、同类先进水平。本次获奖是电力行业和各位专家对于公司控股公司江苏金海新能源科技有限公司与中核机械工程有限公司联合体主体施工单位的高度认可和肯定。

2、报告期内，公司共申请发明专利1件：《风电塔筒》，实用新型专利1件：《风机塔筒及风力发电设备》，获得实用新型专利授权6件：《风机支承结构及风机》、《混合塔筒的连接结构》、《混凝土塔段及混合塔筒》、《转接塔筒段、混凝土塔段及混合塔筒》、《一种带预应力监测的塔筒系统》、《风机塔筒及风力发电设备》。

3、报告期内，公司在内蒙古、甘肃省、辽宁省、陕西省、河南省等地区注册成立全资子公司，与部分地方政府或国有企业签署了战略投资协议，金海股份此轮投资将进一步完善公司的战略布局，拓宽公司销售辐射范围，符合公司未来经营的需要，也符合公司的长远发展规划和战略。

4、2022年12月，公司全资子公司江苏金海新能源科技有限公司获得中国电力建设企业协会颁发的《复杂环境大容量智慧风电场集群建设与高效运行关键技术与运用》2022年度电力建设科学技术进步奖一等奖。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	30
第六节	股份变动、融资和利润分配	35
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	40
第八节	行业信息	44
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	45
第十节	财务会计报告	50
第十一节	备查文件目录	139

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。

公司负责人杨州、主管会计工作负责人王海刚及会计机构负责人（会计主管人员）王海刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、国家对风电行业宏观调控的政策风险	风电行业的发展受国家宏观调控政策的影响较大；虽然公司产品已经渡过了市场推广的困难期，得到主流整机厂的普遍认可，但如果风电行业整体增长趋缓，业务增长幅度仍然会受到行业整体发展趋势的影响。公司存在因风电行业宏观政策调控导致业绩增长趋缓的风险。
2、核心技术人员流失的风险	虽然公司采取多种措施稳定核心技术人员队伍并取得了较好的效果，但是仍不能排除核心技术人员流失的可能。核心技术人员对公司的技术进步、产品开发起着关键的作用，如果核心技术人员流失，将会对本公司的在研项目成功率以及技术研发速度造成不利影响。
3、应收账款发生坏账的风险	公司应收账款主要客户的资本实力较强、资信情况良好，公司历史上应收账款回款质量较好，发生坏账的风险较小，且公司已本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。尽管如此，仍然存在因客户自身经营不善或财务支付困难，致使个别应收账款不能按期收回而发生坏账损失的可能，进而对公司的现金流和经营业绩产生影响。

4、税收政策变化的风险	如果未来国家企业所得税优惠政策出现不可预测的不利变化，或本公司未来不能通过高新技术企业认定、复审批准，将按 25% 的税率缴纳企业所得税，对公司的盈利能力产生不利影响。
5、管理风险	近年来公司资产规模、人员规模、业务规模扩大，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。虽然公司在发展过程中，已经形成了较为规范的内部管理运作体系，积累了成熟的管理经验并培养出一批管理人才，但随着公司业务规模的扩大，产品和服务结构进一步完善，市场竞争力进一步增强，对公司生产经营管理、人才储备、技术研发、资本运作等方面提出更高的要求。如果公司的组织模式、管理制度和管理人员未能跟上公司内外环境的变化，内部管理风险将制约公司的生产经营和业绩提升。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份有限公司、金海股份、金海新能源	指	内蒙古金海新能源科技股份有限公司
股东大会	指	内蒙古金海新能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古金海新能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古金海新能源科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期、本期、本年度	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年、上期、上年度	指	2021年1月1日至2021年12月31日
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《内蒙古金海新能源科技股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
控股股东	指	持有股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东
关联交易	指	关联方之间的交易
SSP 混塔架	指	分段直塔筒全预应力混凝土塔架
光大证券、主办券商	指	光大证券股份有限公司
律师、隆安	指	北京市隆安律师事务所
会计师、上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
三峡资管	指	三峡资产管理有限公司
三峡新能源	指	中国三峡新能源（股份）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	内蒙古金海新能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Inner Mongolia Golden Ocean New Energy Science Technology Co.,Ltd. -
证券简称	金海股份
证券代码	832390
法定代表人	杨州

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王海刚
联系地址	包头市稀土高新区幸福南路 85 号
电话	0472-5960010
传真	0472-5960028
电子邮箱	wanghaigangfb@163.com
公司网址	www.goldenocean.cc
办公地址	包头市稀土高新区幸福南路 85 号
邮政编码	014030
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 1 月 16 日
挂牌时间	2015 年 5 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（C33）-结构性金属制品制（C331） -金属结构制（C3311）
主要产品与服务项目	反向平衡法兰、预应力锚栓组合件产品与 SSP 混塔架
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	106,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	11
控股股东	控股股东为（三峡资本控股有限责任公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（中国长江三峡集团有限公司），一致行动人为 （三峡资本与三峡资管）

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	91150200797163287N	否
注册地址	内蒙古自治区包头市稀土高新区 幸福南路 85 号	否
注册资本	106,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	光大证券	
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐茂	陈家
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层	

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	466,445,724.22	611,507,489.42	-23.72%
毛利率%	8.78%	11.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	163,373.07	20,079,378.09	-99.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,750,837.50	6,841,622.16	-169.44%
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）	0.03%	3.14%	-
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）	-0.08%	1.07%	-
基本每股收益	0.0015	0.1894	-99.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,016,109,498.37	999,956,616.15	1.62%
负债总计	437,745,351.19	405,433,610.54	7.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	587,086,250.63	596,835,915.32	-1.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.54	5.63	-1.63%
资产负债率%（母公司）	10.07%	13.19%	-
资产负债率%（合并）	43.08%	40.55%	-
流动比率	1.54	1.80	-
利息保障倍数	-	9.57	-

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	49,889,089.91	-3,866,531.22	1,390.28%
应收账款周转率	147.18%	206.41%	-
存货周转率	272.84%	227.39%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.62%	-22.17%	-
营业收入增长率%	-23.72%	-41.80%	-
净利润增长率%	-145.60%	-82.82%	-

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	106,000,000	106,000,000	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、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,032,981.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,562,031.75
委托他人投资或管理资产的损益	131,252.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,696.10
非经常性损益合计	5,670,998.60
所得税影响数	99,483.81
少数股东权益影响额（税后）	657,304.22
非经常性损益净额	4,914,210.57

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司一直以风电机组用高耸支承结构部件的研发与销售业务为主要发展方向，公司业务立足于风电机组支承结构业务板块。公司拥有多项专利技术，拥有行业经验丰富的研发团队与项目人员，并持续不断地加强研发投入。公司的核心产品是反向平衡法兰、预应力锚栓组合件产品、SSP 混塔架。

公司是风电机组支承结构系统的供应商，公司紧紧抓住技术领先性这一核心优势，采取技术营销的方式进行产品推广和销售。

公司反向平衡法兰、预应力锚栓基础、SSP 混塔架设计被整机制造商、设计单位所采纳，并纳入设计图中。采购方根据确定的塔架设计图和基础设计图进行采购，通过招投标或谈判形成公司销售订单。

公司根据取得的订单安排采购和生产计划。公司的市场部根据已签订合同的产品品种及交货期，下达生产通知，技术研发部明确技术要求，进行工艺图纸转换、技术交底，生产部及时安排生产和交货。

为贴近市场、降低物流成本，公司在内蒙古包头、江苏盐城、安徽蒙城等地建立了多个生产基地，在 SSP 混塔架所在地成立项目部或区域性工厂。包头基地主要服务于华北、东北、西北三大主要风电市场集中区域，盐城基地主要服务于东南沿海海上风电市场，同时也可以覆盖华北、东北、西南等风电市场。SSP 混塔架所在地成立项目部或区域性工厂，主要是就近项目地进行 SSP 混塔架的预制，降低成本。

为确保公司产品被正确使用、加强产品性能监测、提供更精细化的服务，公司技术研发部下设专门的技术服务小组，专门负责产品的现场安装和配套设备使用等技术指导服务。为搜集产品应用的数据供以后技术改进使用，公司在产品的实际使用过程中，为客户提供产品的抽检服务、技术参数跟踪收集、技术咨询等服务。

经过多年的经营，逐渐形成为整机制造商，电力设计院为核心的优质客户群。

公司通过技术推广，提供风电机组用高耸支承结构部件的服务，为客户节约成本，减少资源消耗，缩短工期等优势来取得收入。

报告期内以及报告期后至本报告披露之日，公司商业模式较上年度没有发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司于2020年7月评为自治区级“专精特新”示范中小企业和细分领域专业化“小巨人”企业专项（2020年内蒙古自治区重点产业发展专项资金第二批）； 子公司江苏金海新能源科技有限公司2021年12月评为省级专精特新小巨人企业。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2022年，由于受到俄乌冲突、通胀高企、能源危机，疫情反复、高温干旱等因素的影响，世界银行、经合组织等国际机构不断下调经济增长预期。国际货币基金组织（IMF）在最新一期《世界经济展望报告》中指出，2022年全球经济增速为3.4%，2023年预计将降至2.9%，全球经济发展仍然面临着诸多困难。

根据国家能源局统计数据，2022年风电新增并网装机约3,763万千瓦，较2021年同比下降21.2%，风电新增并网装机容量的下降，导致2022年风电市场竞争更趋激烈。

公司专注于业务发展，公司为了拓展业务规模，扩大市场影响和覆盖，公司加大业务推广力度，公司混凝土产品在2022年第四季度订单快速增加，签订的订单超10亿元，但由于2022年疫情的影响，公司主要产品混凝土塔架产品需要在外地施工，人员与物资经常需要在各个项目间频繁移动，疫情防控导致人员与物资的移动非常困难，各项产品的成本增加，产品交付延迟，公司经营效益下滑。

报告期内，公司实现营业收入46,644.57万元，较上年同期下降14,506.18万元。

报告期内，归属于公司股东的净利润为16.34万元，同比下降1,991.60万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为4,988.91万元。

公司 2022 年进一步完善了锚栓生产线，增设了两条热处理生产线，公司生产成本下降，公司产品更具有竞争能力；得益于创新技术的驱动，国内风电产品向大兆瓦机型加速迈进，预计 2022 年未能交付的这部分订单大部分在 2023 年交付，对 2023 年业绩提供较大的支撑。

在公司的内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构、强化流程控制体系、严格控制成本、优化公司财务结构，构建了公司稳定、健康的发展轨道，保证公司持续稳定发展。

(二) 行业情况

1. 我国风电累计建设规模保持稳步增长，风电利用持续较高水平

根据国家能源局统计数据，2022 年风电新增并网装机约 3,763 万千瓦，较 2021 年同比下降 21.2%。从新增装机分布来看，吉林、内蒙、山东位居前列。

2022 年全国累计风电装机容量约 3.7 亿千瓦，同比增长 11.2%。其中陆上风电累计装机 3.35 亿千瓦，海上风电累计装机 3,046 万千瓦。从累计装机分布来看，内蒙古、河北、新疆位居前列。

2022 年，全国风电发电量为 7,624 亿千瓦时，同比增长 16.3%；全国并网风电设备平均利用小时数为 2,221 小时，同比减少 9 小时。全国风电平均利用率 96.8%，与去年基本持平。

2. 陆上风光大基地建设扎实推进，海上风电向平价化有序过渡

作为能源转型的重要支撑之一，我国风光大基地建设进一步提速。今年以来，我国以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点，加快推进建设进度，第一批 9,705 万千瓦基地项目已全面开工、部分已建成投产，第二批基地部分项目陆续开工，第三批基地已形成项目清单。2022 年，各沿海省市相继出台“十四五”时期海上风电发展规划，广东、山东、浙江、上海等地亦推出海上风电补贴政策，为海上风电向平价化时代有序平稳过渡提供了支撑。

3. 风电整机公开招标规模创新高，风电大规模规划形成有利支撑

2022 年，国内风电整机招标规模快速增长，风电新增招标 98.5GW，较去年同期增长 82%，陆上新增招标 83.8GW，海上新增招标 14.7GW。按区域划分，北方区域招标容量占比接近 70%。据统计，国内各省“十四五”期间风电规划总量超过 338GW，对“十四五”后期的风电招标量形成有利支撑。

4. 大兆瓦机型成市场主流，研发与制造能力不断实现突破

得益于创新技术的驱动，国内风电产品向大兆瓦机型加速迈进，陆上和海上 6MW 及以上风机成为市场主流。2022 年，我国多台超大型机组下线，不断刷新中国风电产业更“大”记录。2022 年 10 月、11 月，我国自主研发的 13.6 兆瓦、16 兆瓦海上风电机组在福建三峡海上风电国际产业园下线。超大型风电机组的成功下线，标志着我国海上风电大容量机组在高端装备研发制造能力上实现重要突破，

构建了风机装备制造产业新的里程碑，也创造了全球海上风电装备发展的新标杆。

公司从事的业务立足于风电机组支承结构全面解决方案的研发、设计、生产制造和销售，在“调结构、稳增长、促发展”的宏观经济环境下，公司创新的产品符合清洁发展的国家政策，风电发电行业正处于成长期，给公司未来带来了难得的发展机遇。

(三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	44,159,425.61	4.35%	90,929,341.08	9.09%	-51.44%
应收票据	51,035,730.14	5.02%	76,756,452.48	7.68%	-33.51%
应收账款	290,230,212.99	28.56%	226,106,169.93	22.61%	28.36%
应收款项融资	40,220,637.7	3.96%	12,514,254.80	1.25%	221.40%
预付款项	4,670,385.04	0.46%	930,035.87	0.09%	402.17%
其他应收款	8,639,690.36	0.85%	2,422,627.21	0.24%	256.62%
存货	145,493,602.6	14.32%	150,107,980.97	15.01%	-3.07%
合同资产	74,950,374.77	7.38%	95,997,221.24	9.60%	-21.92%
其他流动资产	10,912,817.72	1.07%	29,777,845.65	2.98%	-63.35%
投资性房地产	15,312,816.89	1.51%	15,778,499.81	1.58%	-2.95%
长期股权投资					
固定资产	209,438,403.54	20.61%	207,231,585.50	20.72%	1.06%
在建工程	4,859,904.76	0.48%	82,758.62	0.01%	5,772.38%
使用权资产	1,105,322.81	0.11%	1,912,085.73	0.19%	-42.19%
无形资产	88,508,711.72	8.71%	75,935,377.60	7.59%	16.56%
商誉					
长期待摊费用	235,692.15	0.02%	568,080.55	0.06%	-58.51%
递延所得税资产	18,132,396.6	1.78%	11,421,108.99	1.14%	58.76%
其他非流动资产	8,203,372.97	0.81%	1,485,190.12	0.15%	452.34%
短期借款	33,023,222.2	3.25%	20,023,222.21	2.00%	64.92%
应付票据	36,121,863.74	3.55%	49,684,312.93	4.97%	-27.30%

应付账款	218,348,746.11	21.49%	200,062,284.05	20.01%	9.14%
预收款项	889.38	0.00%	161,592.09	0.02%	-99.45%
合同负债	79,947,281.12	7.87%	56,615,953.95	5.66%	41.21%
应付职工薪酬	7,702,166.24	0.76%	8,299,320.58	0.83%	-7.20%
应交税费	9,862,607.00	0.97%	3,001,901.44	0.30%	228.55%
其他应付款	6,607,091.57	0.65%	6,643,784.21	0.66%	-0.55%
一年内到期的非流动负债	20,852,598.1	2.05%	1,581,173.78	0.16%	1,218.80%
其他流动负债	22,423,505.73	2.21%	34,171,857.72	3.42%	-34.38%
长期借款	0.00		20,000,000.00	2.00%	-100.00%
租赁负债	191,519.64	0.02%	648,196.50	0.06%	-70.45%
递延收益	2,663,860.36	0.26%	4,540,011.08	0.45%	-41.32%
股本	106,000,000.00	10.43%	106,000,000.00	10.60%	0.00%
资本公积	203,723,370.74	20.05%	203,723,370.74	20.37%	0.00%
专项储备	15,249,665.03	1.50%	14,562,702.79	1.46%	4.72%
盈余公积	56,655,639.66	5.58%	56,655,639.66	5.67%	0.00%
未分配利润	205,457,575.2	20.22%	215,894,202.13	21.59%	-4.83%
少数股东权益	-8,722,103.45	-0.86%	-2,312,909.71	-0.23%	277.11%

资产负债项目重大变动原因:

报告期末,公司货币资金为4,415.94万元,同比下降51.44%,主要是应收账款增加所致。

报告期末,公司应收票据为5,103.57万元,同比下降33.51%,主要是销售回款中收到的票据减少所致。

报告期末,公司应收账款为29,023.02万元,同比上升28.36%,主要是销售减少所致。

报告期末,公司应收款项融资为4,022.06万元,同比上升221.40%,主要是销售收款中票据背书转让增加所致。

报告期末,公司其他应收款863.97万元,同比上升256.62%,主要是保证金和押金增加所致。

报告期末,公司其他流动资产1,091.28万元,同比下降63.35%,主要是待抵扣进项税额与预缴所得税减少所致。

报告期末,公司在建工程485.99万元,同比上升5772.38%,主要是甘肃公司基建与安徽纽安洁公司基建增加所致。

报告期末,公司应付票据3,612.19万元,同比下降27.30%,主要是采购量减少,购买原材料开具承兑

汇票同步减少所致。

报告期末，公司合同负债 7,994.73 万元，同比上升 41.21%，主要是公司订单增加收到客户预付款增加所致。

报告期末，公司应交税费为 986.26 万元，同比上升 228.55%，主要是下半年收到客户款项，开具发票增加及订单增加计提印花税增加所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动负债为 2085.26 万元，同比上升 1218.80%，主要是一年内到期长期借款及利息增加所致。

报告期末，公司其他流动负债为 2242.35 万元，同比下降 34.38%，主要是因为未终止确认的已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据下降所致。

报告期末，公司递延收益为 266.39 万元，同比下降 41.32%，主要是因为递延收益摊销到期所致。

报告期末，公司少数股东权益-872.21 万元，同比下降 277.11%，主要是非全资子公司江苏金海风电塔筒科技有限公司亏损所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	466,445,724.22	-	611,507,489.42	-	-23.72%
营业成本	425,474,178.20	91.22%	542,598,274.84	88.73%	-21.59%
毛利率	8.78%	-	11.27%	-	-
税金及附加	4,185,692.3	0.90%	3,343,025.14	0.55%	25.21%
销售费用	9,421,092.59	2.02%	14,226,605.20	2.33%	-33.78%
管理费用	28,138,237.33	6.03%	34,632,128.51	5.66%	-18.75%
研发费用	8,087,624.14	1.73%	10,535,283.91	1.72%	-23.23%
财务费用	2,068,966.99	0.44%	2,171,857.08	0.36%	-4.74%
信用减值损失	-11,725,749.6	-2.51%	3,638,999.61	0.60%	-422.22%
资产减值损失	4,941,216.42	1.06%	144,658.76	0.02%	3,315.77%
其他收益	6,562,031.75	1.41%	8,970,330.71	1.47%	-26.85%
投资收益	131,252.08	0.03%	432,720.40	0.07%	-69.67%
公允价值变动收益	0.00		0.00	0.00%	
资产处置收益	-1,007,101.69	-0.22%	150,655.63	0.02%	-768.48%

汇兑收益	0.00		0.00	0.00%	
营业利润	-12,028,418.37	-2.58%	17,337,679.85	2.84%	-169.38%
营业外收入	545,144.79	0.12%	5,227,344.74	0.85%	-89.57%
营业外支出	560,328.33	0.12%	1,069,688.62	0.17%	-47.62%
净利润	-6,245,820.67	-1.34%	13,695,831.41	2.24%	-145.60%

项目重大变动原因：

营业收入：本期比上年同期下降 23.72%，主要是 2022 年风电新增并网装机约 3,763 万千瓦，较 2021 年同比下降 21.2%，风电新增并网装机容量下降，导致 2022 年风电市场竞争更趋激烈，同时由于疫情的影响，公司产品的交付延迟，导致公司销售业绩下降。

营业成本：本期比上年同期下降 21.59%，主要是营业收入下降导致营业成本下降。

税金及附加：本期比上年同期上升 25.21%，主要是公司新购置的土地增加了土地使用税 20.75 万元，新增订单，增加了印花税 62.78 万元。

销售费用：本期比上年同期下降 33.78%，主要是咨询与设计费下降 243.56 万元和技术服务费用下降 130.10 万元所致。

管理费用：本期比上年同期下降 18.75%，主要是公司土地复垦费用下降 458.33 万元，职工薪酬费用下降 85.24 万元。

研发费用：本期比上年同期下降 23.23%，主要是公司模具试制费下降 104.17 万元和委外研发投入下降 181.06 万元所致。

信用减值损失：本期比上年同期增加 422.22%，主要是由于公司应收账款坏账损失增加所致。

资产减值损失：本期比上年同期下降 3315.77%，主要是由于公司 2022 年计提合同资产减值所致。

其他收益：本期比上年同期下降 26.85%，主要是 2022 年取得部分地区的财税优惠政策到期所致。

资产处置收益：本期比上年同期下降 768.48%，主要是本年度塔筒公司部分模具工装处置所致。

营业外收入：本期比上年同期下降 89.57%，主要是去年同期江苏金海供应商宁波盛特高强度紧固件因质量问题赔款 370.28 万元。

营业外支出：本期比上年同期下降 47.62%，主要是本期非流动资产报废损失减少所致。

(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	451,702,343.61	573,946,447.71	-21.30%
其他业务收入	14,743,380.61	37,561,041.71	-60.75%
主营业务成本	417,914,550.10	525,785,116.19	-20.52%
其他业务成本	7,559,628.10	16,813,158.65	-55.04%

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
预应力锚栓组合件	120,450,400.99	114,436,495.63	4.99%	-28.12%	-23.12%	-6.18%
反向平衡法兰	43,537,055.62	35,081,213.71	19.42%	6.63%	9.95%	-2.43%
其他支承结构配件	13,570,355.73	9,385,250.19	30.84%	25.79%	39.50%	-6.80%
SSP混塔架	274,144,531.27	259,011,590.57	5.52%	-22.72%	-23.44%	0.88%
废品废屑	3,290,148.24	1,719,870.21	47.73%	-80.54%	-83.52%	9.45%
发电收入	8,626,665.13	4,488,639.8	47.97%	-23.92%	1.52%	-13.04%
租赁收入	599,999.95	444,033	25.99%	-90.67%	-74.66%	-46.74%
材料销售	12,336.88	9,346.09	24.24%	-96.46%	-93.83%	-32.33%
其他	2,214,230.41	897,739.00	59.46%	-12.75%	1,644.45%	-38.52%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成未发生重大变化。

(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	辽宁大金重工股份有限公司	63,309,734.57	13.57%	否
2	中国安能集团第一工程局有限公司南宁分公司	55,752,212.40	11.95%	否
3	中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	53,274,336.22	11.42%	否
4	吉林协合电力工程有限公司	44,611,681.25	9.56%	否
5	许昌许继风电科技有限公司	33,053,048.21	7.09%	否
合计		250,001,012.65	53.60%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	南通皓捷建设工程有限公司	83,682,733.01	23.81%	否
2	湖北浩运新材料科技有限公司	33,212,660.16	9.45%	否
3	上海郝格贸易有限公司	24,985,884.19	7.11%	否
4	安徽三森建材有限公司	20,654,541.82	5.88%	否
5	宁夏银恒紧固件制造有限公司	17,496,928.58	4.98%	否
合计		180,032,747.76	51.23%	-

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	49,889,089.91	-3,866,531.22	1,390.28%
投资活动产生的现金流量净额	-50,273,954.47	-14,307,945.18	-251.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,816,113.23	-8,226,267.48	-225.98%

现金流量分析：

公司 2022 年经营活动现金流量净额较 2021 年上升幅度明显，主要是由于公司报告期内货款回收增加及混塔项目预收款增加所致。

公司 2022 年投资活动现金流量净额较 2021 年减少，主要是由于公司购买土地与锚栓热处理生产线改造增加设备所致。

公司 2022 年筹资活动现金流量净额较 2021 年减少，主要是由于公司 2022 年信用证融资减少所致。

(四) 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
江苏金海新能源科技有限公司	控股子公司	生产、研发和销售反向平衡法兰组合件和预应力锚栓组合件	200,000,000.00	669,627,234.98	297,555,747.03	147,841,656.89	7,096,244.40
上海纽安洁新能源	控股	新能源科技专业领域内的技	5,000,000.00	10,463,613.35	9,504,454.78	1,549,999.99	125,396.93

科技有限 公司	子 公 司	术开发、技术 咨询、技术服 务、技术转让					
新疆纽安 洁新能源 科技有限 公司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售反向平衡 法兰组合件和 预应力锚栓组 合件	30,000,000.00	29,942,844.11	29,942,844.11	0	-553,368.86
新疆金海 风力发电 有限公司	控 股 子 公 司	风力发电	10,000,000.00	9,421,612.49	8,632,631.36	0	-374.27
江苏金海 新能源发 电有限公 司	控 股 子 公 司	新产品试生产 及运行	65,000,000.00	78,597,984.91	69,392,975.04	8,626,665.13	1,608,191.61
尚义金海 新能源科 技有限公 司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售反向平衡 法兰组合件和 预应力锚栓组 合件	1,000,000.00	1,033,201.21	1,030,421.18	0	-630.57
江苏金海 风电塔筒 科技有限 公司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售 SSP 混塔 架	1685 万美元	338,054,255.77	-21,456,589.05	271,187,241.59	- 15,766,774.26
酒泉纽安 洁新能源 装备有限 公司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售 SSP 混塔 架	30,000,000.00	0	0	0	0
甘肃纽安 洁新能源 科技有限 公司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售 SSP 混塔 架	30,000,000.00	10,235,920.73	10,061,212.10	0	-138,787.90
安徽纽安 洁新能源 科技有限 公司	控 股 子 公 司	生产、研发和 销售 SSP 混塔 架	30,000,000.00	76,212,588.45	29,379,972.29	15,164,013.48	-620,027.71
内蒙古纽	控	生产、研发和	5,000,000.00		-52.50		-52.50

安洁科技有限公司	股 子 公 司	销售 SSP 混塔架					
甘肃纽安洁新能源开发有限公司	控 股 子 公 司	新能源运营	5,000,000.00	17,148.29	1,279.66		-103,720.34
辽宁纽安洁风电有限公司	控 股 子 公 司	生产、研发和销售 SSP 混塔架	1,000,000.00	0	0	0	0
河南纽安洁新能源科技有限责任公司	控 股 子 公 司	生产、研发和销售 SSP 混塔架	5,000,000.00	0	0	0	0
陕西纽安洁新能源科技有限公司	控 股 子 公 司	生产、研发和销售 SSP 混塔架	5,000,000.00	6,424,670.37	4,990,906.38	0	-9,093.62
黑龙江金合混塔新能源有限公司	控 股 子 公 司	生产、研发和销售 SSP 混塔架	5,000,000.00	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,087,624.14	10,535,283.91
研发支出占营业收入的比例	1.73%	1.72%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	4
本科以下	29	25
研发人员总计	36	29
研发人员占员工总量的比例	12.54%	12.24%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	71	67
公司拥有的发明专利数量	11	12

研发项目情况:

2022年内,公司共申请发明专利1件:《风电塔筒》,实用新型专利1件:《风机塔筒及风力发电设备》,获得实用新型专利授权6件:《风机支承结构及风机》、《混合塔筒的连接结构》、《混凝土塔段及混合塔筒》、《转接塔筒段、混凝土塔段及混合塔筒》、《一种带预应力监测的塔筒系统》、《风机塔筒及风力发电设备》。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
应收账款坏账准备计提	如财务报表附注六、3所述,截止2022年12月31日贵公司应收账款余额为354,633,578.73元,其中账龄超过一年的应收账款余额为155,160,876.74元,占期末应收账款总额的比例为43.75%;截止2022年12月31日贵公司针对应收账款计提的坏账准备余额为64,403,365.74元。如有客观证据表明应收账款发生了减值	针对应收账款坏账准备所实施的主要程序包括: (1)通过查阅销售合同了解信用政策,同时对应收账款管理相关内部控制进行了了解,执行穿行测试及控制测试,评估相关内部控制设计和执行的有效性; (2)对应收账款坏账准备计提的会计政策进行了复核,评价管理层所采用的方法以

<p>时，贵公司管理层（以下简称“管理层”）按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征组合，对其可回收性进行评估，根据历史应收账款账龄迁移率为基础，确定坏账准备的计提。由于应收账款金额重大，且管理层在确定其减值时做出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。</p>	<p>及确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>（3）复核了应收账款账龄划分的准确性，重点关注了管理层对账龄1年以上的大额应收账款可回收性的判断情况；通过检查历史付款记录、期后回款等证据及结合应收账款函证程序的结果，对管理层判断的恰当性进行了分析；</p> <p>（4）根据贵公司的会计政策，结合应收账款账龄复核了坏账准备计算的准确性。</p>
---	--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内新增六家全资子公司，内蒙古纽安洁科技有限公司、甘肃纽安洁新能源开发有限公司、辽宁纽安洁风电有限公司、河南纽安洁新能源科技有限责任公司、陕西纽安洁新能源科技有限公司、黑龙江金合混塔新能源有限公司。

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

公司非常重视公益事业，注重承担社会责任，通过支持工会活动等措施保护职工权益，积极参与社会公益活动。报告期内，公司通过工会及组织员工对困难职工进行捐款。公司未来将持续履行社会责任，承担企业应尽的社会责任。

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。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；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违

规行为。因此，公司持续经营情况良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

1、行业发展总体趋势

2022年，国际能源供需形势复杂严峻。地缘与安全冲突的加剧，对全球能源供应产生广泛而深远的影响，同时也在推动可再生能源的加速发展。加快推进能源转型，提升可再生能源占比，实现碳减排目标是世界各国长期能源政策的核心。

国际能源署（IEA）发布《2022年可再生能源》指出，未来五年全球可再生能源总装机容量有望增长近一倍，将超过煤炭成为最大的发电来源，并有助于保持将全球变暖限制1.5°C的可能性。IEA预测，2022年至2027年期间全球可再生能源装机容量将增长2,400GW；并且，未来五年可再生能源装机将占全球新增电力的90%以上，到2025年初可再生能源将超过煤炭成为全球最大的电力来源。

英国石油（BP）发布《世界能源展望2023》提出，到2050年实现大幅减少碳排放的转型路径中，在“快速转型”情景中碳排放将减少约75%，在“净零”情景中碳排放将减少超过95%；在上述两个情境中，优势地区的风力和光伏的发电量将占全部发电量的75%，装机规模将增长15倍。

根据全球风能协会（GWEC）发布的《2023全球风能报告》中的预测，2023年全球新增装机将突破100GW；到2024年，全球陆上风电新增装机将首次突破100GW；到2025年全球海上风电新增装机也将再创新高，达到26GW。未来五年全球风电新增容量将达到680GW，预计平均每年风电新增装机将达到136GW，实现15%的复合增长率。推动可再生能源加速发展的新政策正在世界各地推出，GWEC预计全球风电市场在未来十年及以后将持续增长。

2、国内市场发展趋势

2022年，随着能源革命深入推进，我国可再生能源发展实现新突破，已经进入高质量跃升发展新阶段，全国风电、光伏发电新增装机达到1.25亿千瓦，连续三年突破1亿千瓦，再创历史新高。

国务院新闻办公室发布《新时代的中国绿色发展》白皮书，提出推动能源绿色低碳发展，大力发展非化石能源。加快推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电光伏基地建设，积极稳妥发展海上风电，积极推广城镇、农村屋顶光伏，鼓励发展乡村分散式风电。加快构建适应新能源占比逐渐提

高的新型电力系统，开展可再生能源电力消纳责任权重考核，推动可再生能源高效消纳。

WoodMackenzie 发布《中国风电市场展望 2022》，预计在 2030 年可再生能源发展目标的推动下，中国风电市场未来十年的年复合增长率将超过 11%，2022 至 2031 年，中国风电新增并网装机将达到 662GW，其中 149GW 将来自海上风电；至 2031 年底，中国风电市场的累计并网容量将达到 959GW，占全球风电累计并网容量的 45%。

目前，我国正在以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点，加快建设黄河上游、河西走廊、黄河“几”字弯、新疆等七大陆上新能源基地，藏东南、川滇黔桂两大水风光综合基地和海上风电基地集群。国家能源局预计，到 2025 年，我国风电和太阳能发电量将在 2020 年的基础上翻一番，在全社会新增的用电量中，可再生能源电量将超过 80%。

(二) 公司发展战略

公司以“成为全球卓越的风电机组支承结构综合服务提供商”为愿景，致力于提供专业的发电机组支承结构部件服务，以提供高质量的支承结构系统服务为己任，持续专注于支承结构系统的研发、设计与销售综合服务体系。

公司业务发展战略是：

陆上风电：公司致力于将反向平衡法兰与预应力锚栓组合件产品做大做强，提高市场占有率提高到 20%以上，成为这一行业中的龙头企业；同时公司提升建造资质，努力成为风机基础的建造商，进一步拓宽公司的业务范围，提高市场竞争能力。

海上风电：近期国家加强了对海上风电市场的支持力度，公司致力于与上海同济大学的研究合作，争取在海上风电领域能够研发适应市场的产品，作为公司未来新的业务增长点。

风电业务后市场的探索：目前国内已建成的陆上风电场已经是越来越多，这些风电场在运行维护方面需要专业服务。同时由于国家加大对海上风电建设的力度，海上风电项目的运行维护则显得更为重要，公司加大在这方面的探索，作为公司未来业务的增长点。

公司还积极向风电、光伏电站建造领域进行努力，在考虑公司资金规模和降低公司经营风险的同时，适当选择一些电站建造业务，增加公司的销售收入和利润。

根据公司经营发展战略要求，促进低风速地区风电产业进一步发展和取得可观的社会经济效益，迅速打开国内低风速地区风电市场，达到扩大公司营收的目的。

公司充分利用目前拥有的资金资源、技术优势等，积极在其他领域进行拓展，增加公司的产品种类，拓展业务范围，为公司长久的发展打下坚实基础。

“十四五”期间，公司将继续坚持高质量发展理念，紧跟时代步伐，紧密围绕为国家“30/60”双碳总目标赋能，持续推动风电及周边产品解决方案的技术创新，引领产业链均衡发展，助力国家零碳发展，为实现零碳目标赋能，提质增效，稳步增长。

(三) 经营计划或目标

根据世界风电发展的行业政策及国家的新能源发展的双碳政策，预计在 2023 年后，新能源风电装机容量将持续稳定增长。

从市场情况和企业自身发展规律出发，结合市场实际和企业自身状况，由于 2022 年下半年预应力混凝土塔架市场的增长，公司 2022 年第三季度与第四季度累计获得了 10 亿元以上的混塔业务订单，公司根据市场情况，制定了 2023 年经营计划，随着 2023 年产品交付，预计 2023 年销售收入与利润总额将取得较好的增长。

企业经营计划涉及的经营资金与投资资金来源情况：公司 2023 年经营计划涉及的经营资金原则上自筹或银行贷款；若涉及到较大的项目投资资金，视需要进行项目融资，保证项目投资的需要。

上述内容所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

1、国家新能源政策仍存在一定不确定性

虽然国家调整能源结构、发展清洁能源的政策明确，但在新能源开发过程中，随着形势的发展和技术的进步，主管部门会对电价、设备准入、项目审批等进行政策调整，如果微观政策导致风电、光伏开发放缓，市场出现波动，将会影响公司的生产经营和发展前景。

2、新技术、新产品研发的不确定性

公司的反向平衡法兰、预应力锚栓基础、SSP 混塔架产品主要应用于陆上风电，随着市场的发展，公司产品也面临着其他新技术的挑战和竞争，公司贯彻“以科技为动力，以质量求生存”的发展理念，不断完善现有产品、研发新产品，给客户id提供安全可靠、节约造价、性能优越、质量上乘的优良产品，才能立于不败之地。同时，海上风电开发将是另一个重点，海上风电的建设处于摸索期，没有成熟的经验可供借鉴，海上风电的支承结构系统产品要根据海上风电的受力状况和现场条件进行设计，这是一个全新的领域，各种条件也将更加复杂，这给公司在海上风电产品的研发、创新带来一定的挑战。

公司研发的产品的安全性、实用性和性能能否满足市场需求存在不确定性。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、国家对风电行业宏观调控的政策风险：风电行业的发展受国家宏观调控政策的影响较大；虽然公司产品已经渡过了市场推广的困难期，得到主流整机厂的普遍认可，但如果风电行业整体增长趋缓，业务增长幅度仍然会受到行业整体发展趋势的影响。公司存在因风电行业宏观政策调控导致业绩增长趋缓的风险。

应对措施：国家新能源政策长期确定，但短期会有调整。公司针对未来风电行业的发展趋势，在风电机组支承结构系统解决方案的研发、设计以及风电配件产品的多样化、精细化、适应大功率机型等方面已具备先发优势，公司将继续加大对新产品的技术研发、市场开拓和成本控制，以应对政策风险。

2、核心技术人员流失的风险：虽然公司采取多种措施稳定核心技术人员队伍并取得了较好的效果，但是仍不能排除核心技术人员流失的可能。核心技术人员对公司的技术进步、产品开发起着关键的作用，如果核心技术人员流失，将会对本公司的在研项目成功率以及技术研发速度造成不利影响。

应对措施：本公司一直注重研发和技术人员的激励机制，已经形成了成熟的研发人员绩效考核制度，并采用制定适当的薪酬标准体系、增加培训机会、营造良好的工作环境和氛围等方式吸引和留住人才。本公司采取的上述多种稳定核心技术人员队伍的措施已取得了较好的效果，公司将继续不断优化核心技术人员激励机制，尽量减少核心技术人员流失。

3、应收账款发生坏账的风险：公司应收账款主要客户的资本实力较强、资信情况良好，公司历史上应收账款回款质量较好，发生坏账的风险较小，且公司已本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。尽管如此，仍然存在因客户自身经营不善或财务支付困难，致使个别应收账款不能按期收回而发生坏账损失的可能，进而对公司的现金流和经营业绩产生影响。根据会计政策规定，公司已对应收账款计提了坏账准备，公司已针对应收账款安排了专人进行协调和催收并取得了一定效果，从而减少了资金占用，提高了公司的运营效率。

应对措施：公司应收账款主要客户的资本实力较强、资信情况良好，公司历史上应收账款回款质量较好，发生坏账损失的风险较小，公司将本着谨慎性原则对应收账款提取坏账准备，并且加大应收账款催收的力度。

4、税收政策变化的风险：如果未来国家企业所得税优惠政策出现不可预测的不利变化，或公司未

来不能通过高新技术企业认定、复审批准，将按 25%的税率缴纳企业所得税，对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：国家对高新技术企业持扶持政策，预计短期内不会发生重大变化，此外，公司技术先进、经营稳定，十分重视研发投入，得到了当地有关部门的鼓励和支持，预计公司享受的企业所得税优惠政策短期内发生重大不利变化的可能性较小。同时由于公司未来的业务发展方向属于高新技术产品研发、销售的范畴，公司将在该行业范畴内探索进一步发展，因此公司继续享受此类税收优惠的可能性大。

5、管理风险：近年来公司资产规模、人员规模、业务规模扩大，在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。虽然公司在发展过程中，已经形成了较为规范的内部管理运作体系，积累了成熟的管理经验并培养出一批管理人才，但随着公司业务规模的扩大，产品和服务结构进一步完善，市场竞争力进一步增强，对公司生产经营管理、人才储备、技术研发、资本运作等方面提出更高的要求。如果公司的组织模式、管理制度和管理人员未能跟上公司内外环境的变化，内部管理风险将制约公司的生产经营和业绩提升。

应对措施：公司将不断提升公司治理水平，提高内控管理的有效性，全面加强管理。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	17,596,430.25	1,595,585.62	19,192,015.87	3.32%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（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提供担保

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	江苏金海新能源科技有限公司	40,000,000.00	0.00	15,706,855.35	2021年3月18日	2024年3月18日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	江苏金海新能源科技有限公司	50,000,000.00	0.00	530,631.92	2019年10月21日	2025年3月4日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	江苏金海新能源科技有限公司	25,000,000.00	0.00	0.00	2020年11月30日	2023年8月20日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	江苏金海新能源科技有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	2020年6月4日	2024年4月27日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	江苏金海新能源科技有限公司	100,000,000.00	0.00	33,198,199.99	2021年7月22日	2025年6月7日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	245,000,000.00		49,435,687.26	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

报告期内，公司不涉及清偿和违规担保情况，合同履行情况良好。

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）	245,000,000.00	49,435,687.26
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) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	75,000,000.00	8,718,331.38
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 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

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
------	----------	------------	------------	----------	------------

					组
投资理财	2022年4月29日	闲置资金购买保本银行理财产品	现金	否	否
对外投资	2021年12月29日	在新疆哈密设立全资子公司	现金	是	否
注销子公司	2022年12月2日	注销全资子公司尚义金海新能源科技有限公司	100万元	否	否
对外投资	2022年12月2日	对全资子公司安徽纽安洁新能源科技有限公司增资	12000万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司筹划的对外投资计划将进一步完善公司的战略布局，符合公司未来经营的需要，也符合公司的长远发展规划和战略，是公司从长远发展战略角度出发所做出的慎重决策，能够增强公司综合竞争力，但仍可能存在一定的经营和管理风险。公司将利用经营管理经验，完善治理结构和监督机制，积极防范风险。公司筹划的对外投资计划是公司业务发展的需要，也是公司增强公司盈利能力和竞争力的重要举措，从公司长期发展来看，对公司的业绩提升、利润增长会带来正面影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2015年5月4日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年5月4日	-	挂牌	避免和规范关联交易	承诺避免和规范关联交易	正在履行中
董监高	2015年5月4日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺股份转让限制	正在履行中

承诺事项详细情况：

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员所作的重要承诺如下：

(1) 关于避免同业竞争的承诺

“本人将严格按照法律、法规及公司章程的有关规定行使权利，本人将不利用金海股份的董事/监事/高级管理人员身份影响金海股份的独立性，并将保持金海股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；如与金海股份进行交易时，将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序。本公司/人不通过与金海股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损金海股份及中小股东利益的关联交易。在权利所及范围内，本人将促使本人直接或间接控制的子公司及参股公司（本人的近亲属、本人任职或控制的其他单位）与金海股份进行关联交易时按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。”

(2) 关于避免和规范关联交易的承诺

“本人将不利用金海股份的股东、董事、高级管理人员身份或以其他身份进行损害金海股份及其他股东利益的行为；若本人及受本人控制的企业与金海股份之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在金海股份董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及《内蒙古金海新能源科技股份有限公司章程》的规定，自觉回避。本人愿意承担因违反上述承诺而给金海股份及其他股东造成的经济损失。”

(3) 持有本公司股份的董事、监事、高级管理人员出具了《股份限售承诺函》，对股份转让限制进行了承诺。

截至到报告期末，上述承诺均得到了有效的执行。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	17,182,343.30	1.69%	保证金等
应收票据	流动资产	质押	32,170,999.95	3.17%	票据质押
总计	-	-	49,353,343.25	4.86%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无重大影响。

第六节 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	99,732,623	94.09%	749,400	100,482,023	94.80%
	其中：控股股东、实际控制人	42,500,000	40.09%		42,500,000	40.09%
	董事、监事、高管	1,089,925	1.03%	659,400	1,749,325	1.65%
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,267,377	5.91%	-749,400	5,517,977	5.20%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	6,267,377	5.91%	-749,400	5,517,977	5.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		106,000,000	-	0	106,000,000	-
普通股股东人数						210

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	三峡资本控股有限公司	26,595,400	-	26,595,400	25.09%	0	26,595,400	0%	0
2	三峡资产管理公司	15,904,600	-	15,904,600	15.00%	0	15,904,600	0%	0
3	上海峻银股权投资合伙企业	8,484,000	-	8,484,000	8.00%	0	8,484,000	0%	0

	(有限合伙)								
4	天津市合信股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,726,000	-	4,726,000	4.46%	0	4,726,000	0%	0
5	刘艳国	4,148,000	-	4,148,000	3.91%	0	4,148,000	0%	0
6	杨州	4,131,102	-	4,131,102	3.90%	3,098,327	1,032,775	0%	0
7	马人乐	3,226,200	-90,000	3,136,200	2.96%	2,419,650	716,550	0	0
8	张磊	1,850,000	200,000	2,050,000	1.93%	0	2,050,000	0%	0
9	湖南中诚信鸿业创业投资中心(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	1.89%	0	2,000,000	0%	0
10	深圳和光方圆投资企业(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	1.89%	0	2,000,000	0%	0
合计		73,065,302	110,000	73,175,302	69.03%	5,517,977	67,657,325	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

股东三峡资本控股有限责任公司与股东三峡资产管理有限公司系受同一控制人所控制, 股东上海峻银股权投资合伙企业(有限合伙)与天津市合信股权投资基金合伙企业(有限合伙)互为一致行动人, 其他股东间相互独立, 不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

三峡资本控股有限责任公司现持有公司 26,595,400 股, 占公司总股本的 25.09%, 为公司的控股

股东。三峡资本控股有限责任公司成立于 2015 年 3 月 20 日，注册资本为 7,142,857,142.90 元，统一社会信用代码为 91110108335463656N，注册地址为北京市通州区贡院街 1 号院 1 号楼，法定代表人为赵国庆，是中国长江三峡集团公司所属控股子公司。经营范围：实业投资、股权投资、资产管理、投资咨询。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为中国长江三峡集团有限公司，成立于 1993 年 9 月 27 日（原中国长江三峡工程开发总公司，2009 年 9 月 27 日更名位中国长江三峡集团公司，2017 年 12 月更名为“中国长江三峡集团有限公司”），为国有独资企业，注册资本金 2,115 亿元，统一社会信用代码为 91110000100015058K，注册地址为北京市海淀区玉渊潭南路 1 号，法定代表人为雷鸣山。三峡集团战略定位为以大型水电开发与运营为主的清洁能源集团，主营业务包括水电工程建设与管理、电力生产、国际投资与工程承包、风电和太阳能等新能源开发、水资源综合开发与利用、相关专业技术咨询服务等方面。经过 20 多年的持续快速发展，三峡集团已经成为世界最大的水电开发企业和我国最大的清洁能源集团之一。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	贷款	中国银行股份有限公司阜宁支行	银行	20,000,000.00	2021年9月30日	2023年9月15日	3.6%, 2022年11月降至3.4%
2	贷款	交通银行包头开发区支行	银行	20,000,000.00	2022年3月21日	2023年3月17日	3.8%
合计	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-

上述贷款由公司和子公司相互提供保证担保。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月26日	1	0	0
合计	1	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于2022年7月13日发布《2021年年度权益分派实施公告》。公告载明，本次权益分派对象为：截止2022年7月20日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东。

此次权益分派，公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2022年7月21日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	1		

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨州	董事长、总经理	男	1961年4月	2022年7月19日	2025年7月18日
聂晓威	董事	男	1986年3月	2022年7月19日	2025年7月18日
马人乐	董事	男	1951年6月	2022年7月19日	2025年7月18日
张琦	董事	男	1982年5月	2022年7月19日	2025年7月18日
闻达	董事	男	1983年2月	2022年7月19日	2025年7月18日
耿树江	独立董事	男	1952年8月	2022年7月19日	2025年7月18日
林晟	独立董事	男	1970年2月	2022年7月19日	2025年7月18日
胡宗亥	独立董事	男	1980年3月	2022年7月19日	2025年7月18日
金宝	监事会主席	男	1982年6月	2022年7月19日	2025年7月18日
梁峰	监事	男	1979年8月	2022年7月19日	2025年7月18日
祁京陆	职工监事	男	1986年8月	2022年7月19日	2025年7月18日
沈卫明	副总经理	男	1971年12月	2022年7月19日	2025年7月18日
施辉	副总经理	男	1974年11月	2022年7月19日	2025年7月18日
王海刚	副总经理、董事会秘书兼财务负责人	男	1975年8月	2022年7月19日	2025年7月18日
董事会人数:				8	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事聂晓威任股东三峡资本控股有限责任公司投资管理部高级投资经理，重庆三峡融资担保集团股份有限公司董事；公司董事闻达任股东三峡资本控股有限责任公司投资管理部高级投资经理。

公司监事会主席金宝任股东三峡资产管理有限公司资产财务部副主任。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授
----	----	------	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	予的限制性股票数量
杨州	董事长、总经理	4,131,102	0	4,131,102	3.90%	0	0
聂晓威	董事	0	0	0	0%	0	0
马人乐	董事	3,226,200		3,136,200	2.96%	0	0
毛芳亮	董事	0	0	0	0%	0	0
闻达	董事	0	0	0	0%	0	0
耿树江	独立董事	0	0	0	0%	0	0
胡宗亥	独立董事	0	0	0	0%	0	0
林晟	独立董事	0	0	0	0%	0	0
金宝	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
梁峰	监事	0	0	0	0%	0	0
祁京陆	监事	0	0	0	0%	0	0
沈卫明	副总经理	0	0	0	0%	0	0
施辉	副总经理	0	0	0	0%	0	0
王海刚	副总经理、 董事会秘书 兼财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	7,357,302	-	7,267,302	6.86%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李涛	董事	离任	-	工作原因	
聂晓威	-	新任	董事	换届选举	
张琦	-	新任	董事	换届选举	
胡宗亥	-	新任	董事	换届选举	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

聂晓威先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2013年7月至2015年6月任职于三峡财务有限责任公司研究发展部。2015年6月至今，历任三峡资本控股有限责任公司股权管理部、投资管理部高级分析师、投资经理、高级投资经理；2015年11月至2022年6月任重庆三峡担保集团股份有限公司监事；2022年6月至今任重庆三峡担保集团股份有限公司董事。

张琦先生，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士。2007年至今从事投资行业；2011年6月至今任上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）投资总监；2012年8月至今任上海新北股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017年10月至今任苏州峻银创业投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2020年10月至今任中钢新材料股份有限公司监事。

胡宗亥先生，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，中国执业律师。2001年2月至2017年12月就职于广东盛唐律师事务所；2017年12月至2018年10月就职于北京市天铎（广州）律师事务所；2018年10月至今就职于广东盛唐律师事务所，现为盛唐律师事务所合伙人律师。2010年9月至今任深圳市梵融慈善基金会理事；2011年6月至2017年5月任四川沱牌舍得酒业股份有限公司独立董事；2014年7月至2019年5月任中捷资源投资股份有限公司独立董事；2015年1月至2021年1月任佳沃农业开发股份有限公司独立董事；2018年12月至今任云南生物谷药业股份有限公司独立董事；2019年4月至2020年7月任湖南红宇耐磨新材料股份有限公司独立董事；2020年11月至今任江苏康为世纪生物科技股份有限公司独立董事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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
行政管理人员	33	0	6	27
生产人员	135	6	20	121
销售人员	20	0	4	16
技术人员	81	2	26	57
财务人员	18	0	2	16
员工总计	287	8	58	237

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	6
本科	64	61
专科	125	98
专科以下	91	72
员工总计	287	237

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、人员变动情况

报告期内，为了降本增效，公司人员从 287 人，下降到 237 人，净减少 50 人，下降的人员主要是生产人员净减少 14 人和技术人员净减少 24 人、行政管理人员减少 6 人，其他部门人员稍有增减。

2、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员。针对这部分研发人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。

4、公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（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

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 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

公司根据《公司法》、《证券法》、《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）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，设立了股东大会、董事会和监事会，建立健全了股东大会制度、董事会制度、监事会制度，形成了比较完整的公司治理框架文件，并充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

公司依照中国证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则不断完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度，公司建立了《内幕信息知情人管理制度》。

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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司

法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司治理机制中，三会互相牵制，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保行为均按照《公司章程》和相关内控管理制度的规定履行了决策程序。公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2022年，公司章程未进行修改。

(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	4	10	6

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。

报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。

报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司在符合法律法规规范的前提下，建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。建立了《信息披露管理制度》，严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

报告期内，公司通过丰富和有效的投资者关系管理手段，广泛深入地与投资者进行沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务系统，拥有与上述业务经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其生产经营相适应的场所、人员、设备。公司具备自主经营能力，能够独立承担风险与责任。目前公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及业务被控制的情况，公司业务独立。

2、资产独立

公司的资产权属清晰，公司拥有开展生产经营所需的厂房、机械设备、计算机、办公设备、车辆等固定资产，并对上述资产享有独立、完整、合法、有效的所有权或使用权，不存在产权纠纷或潜在

纠纷。截至本年报披露之日，公司不存在资产和其他资源被控股股东、实际控制人及公司其他关联方占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，公司资产独立。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定执行，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均全职在公司工作并领取报酬，并未在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司具备独立的劳动人事和工资管理机构，公司人员独立。

4、财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。本公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况，公司财务独立。

5、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成独立的运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，能独立履行各自职能，独立负责公司的经营活动，独立行使公司经营管理职权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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、法律风险等的前提下，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的情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件的规定，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

股东人数超过 200 人，公司已展开网络投票相关事宜。

本年度，公司 2021 年年度股东大会、2022 年第二次临时股东大会提供网络投票，平均每场通过网络投票方式表决的股东人数为 0 人。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	上会师报字(2023)第 4891 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
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	徐茂 1 年 陈家 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	22 万元

审计报告

上会师报字(2023)第 4891 号

内蒙古金海新能源科技股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了内蒙古金海新能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

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

1、应收账款坏账准备计提

(1) 关键审计事项

如财务报表附注六、3 所述，截止 2022 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额为 354,633,578.73 元，其中账龄超过一年的应收账款余额为 155,160,876.75 元，占期末应收账款总额的比例为 43.75%；截止 2022 年 12 月 31 日贵公司针对应收账款计提的坏账准备余额为 64,403,365.74 元。如有客观证据表明应收账款发生了减值时，贵公司管理层（以下简称“管理层”）按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征组合，对其可回收性进行评估，根据历史应收账款账龄迁移率为基础，确定坏账准备的计提。由于应收账款金额重大，且管理层在确定其减值时做出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们针对上述关键审计事项所主要执行了以下审计程序包括：

（1）通过查阅销售合同了解信用政策，同时对应收账款管理相关内部控制进行了解，执行穿行测试及控制测试，评估相关内部控制设计和执行的有效性；

（2）对应收账款坏账准备计提的会计政策进行了复核，评价管理层所采用的方法以及确定的坏账准备计提比例是否合理；

（3）复核了应收账款账龄划分的准确性，重点关注了管理层对账龄 1 年以上的大额应收账款可回收性的判断情况；通过检查历史付款记录、期后回款等证据及结合应收账款函证程序的结果，对管理层判断的恰当性进行了分析；

（4）根据贵公司的会计政策，结合应收账款账龄复核了坏账准备计算的准确性。

其他信息

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

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国上海 二〇二三年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	44,159,425.61	90,929,341.08
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	六、2	51,035,730.14	76,756,452.48
应收账款	六、3	290,230,212.99	226,106,169.93
应收款项融资	六、4	40,220,637.7	12,514,254.80
预付款项	六、5	4,670,385.04	930,035.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	8,639,690.36	2,422,627.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	145,493,602.6	150,107,980.97
合同资产	六、8	74,950,374.77	95,997,221.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	10,912,817.72	29,777,845.65
流动资产合计		670,312,876.93	685,541,929.23
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	六、10	15,312,816.89	15,778,499.81
固定资产	六、11	209,438,403.54	207,231,585.50
在建工程	六、12	4,859,904.76	82,758.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	1,105,322.81	1,912,085.73

无形资产	六、14	88,508,711.72	75,935,377.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、15	235,692.15	568,080.55
递延所得税资产	六、16	18,132,396.6	11,421,108.99
其他非流动资产	六、17	8,203,372.97	1,485,190.12
非流动资产合计		345,796,621.44	314,414,686.92
资产总计		1,016,109,498.37	999,956,616.15
流动负债：			
短期借款	六、18	33,023,222.2	20,023,222.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	36,121,863.74	49,684,312.93
应付账款	六、20	218,348,746.11	200,062,284.05
预收款项	六、21	889.38	161,592.09
合同负债	六、22	79,947,281.12	56,615,953.95
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、23	7,702,166.24	8,299,320.58
应交税费	六、24	9,862,607	3,001,901.44
其他应付款	六、25	6,607,091.57	6,643,784.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、26	20,852,598.1	1,581,173.78
其他流动负债	六、27	22,423,505.73	34,171,857.72
流动负债合计		434,889,971.19	380,245,402.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、28		20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、29	191,519.64	648,196.50
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、30	2,663,860.36	4,540,011.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,855,380	25,188,207.58
负债合计		437,745,351.19	405,433,610.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、31	106,000,000	106,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、32	203,723,370.74	203,723,370.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、33	15,249,665.03	14,562,702.79
盈余公积	六、34	56,655,639.66	56,655,639.66
一般风险准备			
未分配利润	六、35	205,457,575.2	215,894,202.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		587,086,250.63	596,835,915.32
少数股东权益		-8,722,103.45	-2,312,909.71
所有者权益（或股东权益）合计		578,364,147.18	594,523,005.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,016,109,498.37	999,956,616.15

法定代表人：扬州

主管会计工作负责人：王海刚

会计机构负责人：王海刚

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,494,531.88	43,382,506.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,930,395.85	55,448,071.90
应收账款	十五、1	58,918,414.36	53,467,651.22
应收款项融资		34,834,007.98	2,268,000.00
预付款项		179,714.19	623,763.10
其他应收款	十五、2	26,038,573.14	28,186,310.63
其中：应收利息			
应收股利	十五、2	10,000,000	10,000,000.00
买入返售金融资产			

存货		21,512,787	33,194,821.03
合同资产		5,626,647.3	3,384,178.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	1,284,280.10
流动资产合计		157,535,071.7	221,239,582.81
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	十五、3	424,221,500	378,916,500.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,312,816.89	15,778,499.81
固定资产		19,193,379.58	21,023,268.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,219,082.26	10,493,454.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,062,815.59	1,623,457.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		471,009,594.32	427,835,180.85
资产总计		628,544,666.02	649,074,763.66
流动负债：			
短期借款		20,023,222.2	20,023,222.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			24,435,644.22
应付账款		18,874,078.96	19,797,532.67
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,495,981.72	1,507,343.13
应交税费		2,284,899.48	586,819.22
其他应付款		10,376,069.57	2,255,821.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,650,651.55	2,224,231.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		6,774,980.56	13,851,692.57
流动负债合计		62,479,884.04	84,682,307.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		789,060.36	961,997.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		789,060.36	961,997.16
负债合计		63,268,944.4	85,644,304.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本		106,000,000	106,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		203,709,777.74	203,709,777.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,502,290.21	6,567,678.83
盈余公积		56,655,639.66	56,655,639.66
一般风险准备			
未分配利润		192,408,014.01	190,497,363.12
所有者权益（或股东权益）合计		565,275,721.62	563,430,459.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		628,544,666.02	649,074,763.66

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		466,445,724.22	611,507,489.42
其中：营业收入	六、36	466,445,724.22	611,507,489.42
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		477,375,791.55	607,507,174.68
其中：营业成本	六、36	425,474,178.20	542,598,274.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、37	4,185,692.3	3,343,025.14
销售费用	六、38	9,421,092.59	14,226,605.20
管理费用	六、39	28,138,237.33	34,632,128.51
研发费用	六、40	8,087,624.14	10,535,283.91
财务费用	六、41	2,068,966.99	2,171,857.08
其中：利息费用	六、41	2,477,819.76	2,508,461.64
利息收入	六、41	613,915.2	671,122.43
加：其他收益	六、42	6,562,031.75	8,970,330.71
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	131,252.08	432,720.40
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）	六、44	-11,725,749.6	3,638,999.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	4,941,216.42	144,658.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、46	-1,007,101.69	150,655.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,028,418.37	17,337,679.85
加：营业外收入	六、47	545,144.79	5,227,344.74
减：营业外支出	六、48	560,328.33	1,069,688.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,043,601.91	21,495,335.97
减：所得税费用	六、49	-5,797,781.24	7,799,504.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,245,820.67	13,695,831.41
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）		-6,245,820.67	13,695,831.41
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）		-6,409,193.74	-6,383,546.68
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		163,373.07	20,079,378.09

“-”号填列)			
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		-6,245,820.67	13,695,831.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		163,373.07	20,079,378.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-6,409,193.74	-6,383,546.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.00150	0.19
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.00150	0.19

法定代表人：杨州

主管会计工作负责人：王海刚

会计机构负责人：王海刚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十五、4	88,279,156.97	79,158,166.37
减：营业成本	十五、4	76,003,762.02	65,725,570.88
税金及附加		1,451,425.25	1,355,184.54
销售费用		1,620,357.36	3,267,360.56
管理费用		3,356,959.91	3,708,300.61
研发费用		1,514,490.11	1,302,855.04
财务费用		-578,062.53	272,913.56
其中：利息费用		785,691.98	610,229.91

利息收入		1,369,700.63	369,288.66
加：其他收益		510,278.42	1,196,936.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	10,131,252.08	10,444,454.52
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）		-3,552,969.93	1,082,747.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		41,036.58	1,082,084.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,039,822	17,332,204.13
加：营业外收入		271,911.6	460,000.00
减：营业外支出			394.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,311,733.6	17,791,809.66
减：所得税费用		-198,917.29	1,733,613.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,510,650.89	16,058,196.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,510,650.89	16,058,196.25
（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		12,510,650.89	16,058,196.25
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		291,596,923.87	321,958,982.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	58,667,313.92	25,354,059.38
经营活动现金流入小计		350,264,237.79	347,313,041.78
购买商品、接受劳务支付的现金		204,389,653.07	232,459,790.24
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		32,658,093.83	38,121,069.60
支付的各项税费		15,955,864.32	19,023,193.50
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	47,371,536.66	61,575,519.66
经营活动现金流出小计		300,375,147.88	351,179,573.00
经营活动产生的现金流量净额		49,889,089.91	-3,866,531.22
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		139,127.2	471,121.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,735.87	2,105,517.26
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	六、50	115,250,000	277,200,000.00
投资活动现金流入小计		116,119,863.07	279,776,639.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,143,817.54	16,884,584.24

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	六、50	115,250,000	277,200,000.00
投资活动现金流出小计		166,393,817.54	294,084,584.24
投资活动产生的现金流量净额		-50,273,954.47	-14,307,945.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	0.00	39,223,822.79
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	79,223,822.79
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,971,884.23	54,610,902.27
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	六、50	26,844,229.00	16,339,188.00
筹资活动现金流出小计		59,816,113.23	87,450,090.27
筹资活动产生的现金流量净额		-26,816,113.23	-8,226,267.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-27,200,977.79	-26,400,743.88
加：期初现金及现金等价物余额		54,178,060.10	80,578,803.98
六、期末现金及现金等价物余额		26,977,082.31	54,178,060.10

法定代表人：扬州

主管会计工作负责人：王海刚

会计机构负责人：王海刚

(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		76,172,246.98	72,791,949.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,359,092.55	11,741,797.34
经营活动现金流入小计		86,531,339.53	84,533,747.30
购买商品、接受劳务支付的现金		30,987,314.22	37,132,628.23
支付给职工以及为职工支付的现金		5,540,522.26	6,030,764.03
支付的各项税费		5,001,922.56	3,288,206.37
支付其他与经营活动有关的现金		8,497,651.31	15,198,164.07
经营活动现金流出小计		50,027,410.35	61,649,762.70
经营活动产生的现金流量净额		36,503,929.18	22,883,984.60
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		10,139,127.2	50,471,121.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	1,052,625.88
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		156,750,000	637,478,879.97
投资活动现金流入小计		166,889,127.2	689,002,627.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,344	174,648.99
投资支付的现金		45,305,000	55,000,000.00
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		181,308,003.36	625,200,000.00
投资活动现金流出小计		226,667,347.36	680,374,648.99
投资活动产生的现金流量净额		-59,778,220.16	8,627,978.66
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		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		35,800,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,360,511.11	53,587,007.70
支付其他与筹资活动有关的现金		14,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		45,360,511.11	53,587,007.70
筹资活动产生的现金流量净额		-9,560,511.11	-33,587,007.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,834,802.09	-2,075,044.44
加：期初现金及现金等价物余额		35,944,056.77	38,019,101.21
六、期末现金及现金等价物余额		3,109,254.68	35,944,056.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	106,000,000.00				203,723,370.74			14,562,702.79	56,655,639.66		215,894,202.13	- 2,312,909.71	594,523,005.61
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	106,000,000.00				203,723,370.74			14,562,702.79	56,655,639.66		215,894,202.13	- 2,312,909.71	594,523,005.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							686,962.24				-10,436,626.93	- 6,409,193.74	-16,158,858.43
（一）综合收益总额											163,373.07	- 6,409,193.74	-6,245,820.67
（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											-10,600,000		-10,600,000
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,600,000		-10,600,000
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												686,962.24	686,962.24
												965,525.78	965,525.78

2. 本期使用							278,563.54					278,563.54
(六) 其他												
四、本期末余额	106,000,000.00				203,723,370.74		15,249,665.03	56,655,639.66		205,457,575.2	-	578,364,147.18
											8,722,103.45	

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	106,000,000.00				203,723,370.74			12,408,259.39	55,049,820.04		250,420,643.66	4,070,636.97	631,672,730.80
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	106,000,000.00				203,723,370.74			12,408,259.39	55,049,820.04		250,420,643.66	4,070,636.97	631,672,730.80

初余额													
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,154,443.40	1,605,819.62		-34,526,441.53	-6,383,546.68	-37,149,725.19	
(一)综合收益总额										20,079,378.09	-6,383,546.68	13,695,831.41	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								1,605,819.62		-54,605,819.62		-53,000,000.00	
1. 提取盈								1,605,819.62		-1,605,819.62			

余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-53,000,000.00		-53,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备							2,154,443.40						2,154,443.40
1. 本期提取							2,447,720.44						2,447,720.44
2. 本期使用							293,277.04						293,277.04
(六)其他													
四、本期末余额	106,000,000.00				203,723,370.74		14,562,702.79	56,655,639.66		215,894,202.13	-2,312,909.71		594,523,005.61

法定代表人：扬州

主管会计工作负责人：王海刚

会计机构负责人：王海刚

(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	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

						益			备		
一、上年期末余额	106,000,000.00				203,709,777.74		6,567,678.83	56,655,639.66		190,497,363.12	563,430,459.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,000,000.00				203,709,777.74		6,567,678.83	56,655,639.66		190,497,363.12	563,430,459.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-65,388.62			1,910,650.89	1,845,262.27
（一）综合收益总额										12,510,650.89	12,510,650.89
（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											-10,600,000	-10,600,000
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,600,000	-10,600,000
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							-65,388.62				-65,388.62
1. 本期提取											
2. 本期使用							65,388.62				65,388.62
(六) 其他											
四、本期末余额	106,000,000.00				203,709,777.74		6,502,290.21	56,655,639.66		192,408,014.01	565,275,721.62

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	106,000,000.00				203,709,777.74			5,536,305.18	55,049,820.04		229,044,986.49	599,340,889.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00				203,709,777.74			5,536,305.18	55,049,820.04		229,044,986.49	599,340,889.45

额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,031,373.65	1,605,819.62		-38,547,623.37	-35,910,430.10	
（一）综合收益总额										16,058,196.25	16,058,196.25	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,605,819.62		-54,605,819.62	-53,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,605,819.62		-1,605,819.62		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-53,000,000.00	-53,000,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							1,031,373.65				1,031,373.65
1. 本期提取							1,208,429.64				1,208,429.64
2. 本期使用							177,055.99				177,055.99
（六）其他											
四、本年期末余额	106,000,000.00				203,709,777.74		6,567,678.83	56,655,639.66		190,497,363.12	563,430,459.35

三、 财务报表附注

一、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

内蒙古金海新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司简称“金海股份”，证券交易代码：832390。

公司统一社会信用代码：91150200797163287N

本公司总部：内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路 85 号。

本公司注册地址：内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路 85 号。

2、业务性质和主要经营活动。

公司行业分类：金属制品业

公司主要产品与服务项目：反向平衡法兰、预应力锚栓组合件及 SSP 混塔架

公司营业范围：风电、太阳能设备及结构产品、机电产品的研发、设计、咨询、制造、销售与安装。

3、母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的控股股东为三峡资本控股有限责任公司，注册地北京市。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

公司本年度纳入合并范围的子公司共 16 家，详见本附注八、在其他主体中的权益披露。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修

订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下述情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列方法处理:

- ① 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;
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司,是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体,则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不应当予以合并,母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的,从一个或多个投资者处获取资金;
- (2) 该母公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的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，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产和其他应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他

流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产和合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶

段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- <1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：关联方组合

应收账款组合2：应收客户款项组合

合同资产组合1：验收款和保证金组合

其他应收款组合 1：保证金、押金组合

其他应收款组合 2：备用金组合

其他应收款组合 3：关联方款项组合

其他应收款组合 4：其他组合

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款、合同资产，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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

③ 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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

9、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

10、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

11、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

12、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

13、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计

将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指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。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、8——金融工具。

15、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以

在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

17、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

(1) 采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
土地使用权	50	0%	2%

18、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	6	5%	15.83%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

19、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或

营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>折旧方法</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	直线法	3	0%	33.33%

- ⑤ 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
土地使用权	50	0%
专利权	15	0%
计算机软件	10	0%

(5) 使用寿命不确定的无形资产包括无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对于采用成本模式计量的投资性房地产、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的, 则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销, 摊销年限如下:

<u>名称</u>	<u>摊销年限</u>
租赁房屋装修费	3

24、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬, 是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金、工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤、短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的

应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注四、23 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

<1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

<2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

<3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

<4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

<5> 客户已接受该商品；

<6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售产品包括反向平衡法兰、预应力锚栓组合件和 SSP 混塔架；根据销售合同或协议的约定，本公司在综合考虑商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，反向平衡法兰、预应力锚栓组合件以将产品运到客户指定地点，客户在产品交接清单上签字确认收货后，公司在收到签字的交接清单时确认收入；SSP 混塔架需要吊装的以吊装完成并获得吊装单位吊装记录时确认收入，SSP 混塔架无需吊装的将产品运到客户指定地点，客户在产品交接清单上签字确认收货后，公司在收到签字的交接清单时确认收入。

28、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

- ① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
 - ② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。
- 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

30、租赁

租赁是指让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

① 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、20“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

5) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

6) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

2022年11月，财政部、应急部发布了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号），自印发之日起施行，2012年发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）同时废止。

安全生产费具体提取及使用的依据及会计处理方法

公司自《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）印发之日起执行并按第八节机械制造业的计提标准和使用范围进行会计处理；在此之前按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）执行。

32、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定

公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

②《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定，对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整2022年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

③公司自2022年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定

公司自2022年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

④公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定

公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具

确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的，按照该规定进行调整。对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，按照该规定进行追溯调整。

⑤公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，对 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间新增的交易，按照该规定进行调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的交易，按照该规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司执行《企业会计准则解释第 15 号》和《企业会计准则解释第 16 号》对 2022 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

(2)重要会计估计变更

本期无会计估计变更

33、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要

求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税金额计缴	5%、7%
企业所得税	按计算的应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

<u>纳税主体名称</u>	<u>所得税税率</u>
内蒙古金海新能源科技股份有限公司	15%
江苏金海新能源科技有限公司	25%
上海纽安洁新能源科技有限公司	20%
新疆金海风力发电有限公司	20%
新疆纽安洁新能源科技有限公司	20%
江苏金海新能源发电有限公司	25%
尚义金海新能源科技有限公司	20%
江苏金海风电塔筒科技有限公司	25%
安徽纽安洁新能源科技有限公司	25%
甘肃纽安洁新能源开发有限公司	20%
酒泉纽安洁新能源装备有限公司	20%
甘肃纽安洁新能源科技有限公司	20%
内蒙古纽安洁科技有限公司	20%
陕西纽安洁新能源科技有限公司	20%
河南纽安洁新能源科技有限公司	20%
辽宁纽安洁风电开发有限公司	20%
黑龙江金合混塔新能源有限公司	20%

2、税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于内蒙古自治区 2021 年第一批备案高新技术企业名单的公告》，内蒙古金海新能源科技股份有限公司于 2021 年 9 月 16 日重新被认定为高新技术企业（证书编号：GR202115000146，有效期 3 年），公司 2022 年执行 15% 的企业所得税税率。

根据《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）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），规定 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，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；规定 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司上海纽安洁新能源科技有限公司、新疆纽安洁新能源科技有限公司、新疆金海风力发电有限公司、尚义金海新能源科技有限公司、甘肃纽安洁新能源开发有限公司、甘肃纽安洁新能源科技有限公司、酒泉纽安洁新能源装备有限公司、内蒙古纽安洁科技有限公司、陕西纽安洁新能源科技有限公司、河南纽安洁新能源科技有限公司、辽宁纽安洁风电开发有限公司、黑龙江金合混塔新能源有限公司属于小微企业，执行小微企业所得税优惠政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
库存现金	4,032.26	3,117.07
银行存款	26,973,050.05	55,004,357.41
其他货币资金	<u>17,182,343.30</u>	<u>35,921,866.60</u>
合计	<u>44,159,425.61</u>	<u>90,929,341.08</u>

(1) 其他货币资金明细如下

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>
应付票据保证金	11,434,568.69
保函保证金	<u>5,747,774.61</u>
合计	<u>17,182,343.30</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
银行承兑票据	47,235,730.14	74,701,370.08
商业承兑票据	4,000,000.00	2,242,192.00
减：坏账准备	<u>200,000.00</u>	<u>187,109.60</u>
合计	<u>51,035,730.14</u>	<u>76,756,452.48</u>

(2) 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

<u>项目</u>	<u>期末终止确认金额</u>	<u>期末未终止确认金额</u>
银行承兑票据	<u>71,232,164.14</u>	<u>13,564,730.19</u>
合计	<u>71,232,164.14</u>	<u>13,564,730.19</u>

3、应收账款

(1) 按账龄披露

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>
1 年以内	199,472,701.99
1 至 2 年	33,397,480.86
2 至 3 年	75,372,211.53
3 至 4 年	21,541,706.07
4 至 5 年	2,020,375.95
5 年以上	<u>22,829,102.33</u>
合计	<u>354,633,578.73</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	12,214,436.94	3.44%	12,214,436.94	100.00%	
按组合计提坏账准备	342,419,141.79	96.56%	52,188,928.80	15.24%	290,230,212.99
其中：风险特征组合	<u>342,419,141.79</u>	96.56%	<u>52,188,928.80</u>	15.24%	<u>290,230,212.99</u>
合计	<u>354,633,578.73</u>	100.00%	<u>64,403,365.74</u>	18.16%	<u>290,230,212.99</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	10,342,913.64	3.70%	10,342,913.64	100.00%	
按组合计提坏账准备	268,862,402.74	96.30%	42,756,232.81	15.90%	226,106,169.93
其中：风险特征组合	<u>268,862,402.74</u>	96.30%	<u>42,756,232.81</u>	15.90%	<u>226,106,169.93</u>
合计	<u>279,205,316.38</u>	100.00%	<u>53,099,146.45</u>	19.02%	<u>226,106,169.93</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北天工化工机械制造有限公司	6,700,000.00	6,700,000.00	100.00%	对方已破产
辽宁海龙科技股份有限公司	1,655,102.70	1,655,102.70	100.00%	对方无可执行财产无法回款
威海银河风力发电有限公司	1,509,336.64	1,509,336.64	100.00%	对方被列为失信人无法回款
上海泰胜风能装备股份有限公司	1,188,577.00	1,188,577.00	100.00%	质量问题无法回款
蓬莱大金海洋重工有限公司	945,000.00	945,000.00	100.00%	质量问题无法回款
武川县大汉国风新能源有限公司	<u>216,420.60</u>	<u>216,420.60</u>	100.00%	对方无可执行财产无法回款
合计	<u>12,214,436.94</u>	<u>12,214,436.94</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：风险特征组合

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	199,472,701.99	9,973,635.10	5.00%
1-2年	33,397,480.86	3,339,748.09	10.00%
2-3年	74,427,211.53	14,885,442.30	20.00%
3-4年	21,541,706.07	10,770,853.04	50.00%
4-5年	1,803,955.35	1,443,164.28	80.00%
5年以上	<u>11,776,085.99</u>	<u>11,776,085.99</u>	100.00%
合计	<u>342,419,141.79</u>	<u>52,188,928.80</u>	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	10,342,913.64	1,871,523.30			12,214,436.94	
按组合计提坏账准备	<u>42,756,232.81</u>	<u>9,432,695.99</u>			<u>52,188,928.80</u>	
合计	<u>53,099,146.45</u>	<u>11,304,219.29</u>			<u>64,403,365.74</u>	

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款	占应收账款期末余额	年限	坏账准备期末余
		期末余额	合计数的比例 (%)		额
中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司	非关联方	38,744,159.27	10.93	1年以内	1,937,207.96
大唐滑县风力发电有限责任公司	非关联方	27,968,470.34	7.89	3年以内	5,443,379.54
大金重工股份有限公司	非关联方	17,834,000.00	5.03	1年以内	891,700.00
中国安能集团第一工程局有限公司南宁分公司	非关联方	16,000,000.00	4.51	1年以内	800,000.00
滦平协亨风力发电有限公司	非关联方	<u>13,353,252.30</u>	3.77	1年以内	<u>667,662.61</u>
合计		<u>113,899,881.91</u>	32.13		<u>9,739,950.11</u>

4、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	<u>40,220,637.70</u>	<u>12,514,254.80</u>
合计	<u>40,220,637.70</u>	<u>12,514,254.80</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,584,921.44	98.16%	864,602.64	92.97%
1-2年	35,883.60	0.77%	19,833.23	2.13%
2-3年	3,980.00	0.09%		
3年以上	<u>45,600.00</u>	0.98%	<u>45,600.00</u>	4.90%
合计	<u>4,670,385.04</u>	100.00%	<u>930,035.87</u>	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
大连华锐重工（盐城）装备制造有限公司	非关联方	2,167,136.00	46.40%	1年以内	未到货
新疆国统管道股份有限公司	非关联方	1,883,707.64	40.33%	1年以内	未到货
成都海卓机电技术有限公司	非关联方	190,000.00	4.07%	1年以内	未到货

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
包头市燃气有限公司	非关联方	73,468.92	1.57%	1年以内	期后费用
阜宁县中油恒燃石油燃气有限公司	非关联方	47,891.30	1.03%	1年以内	期后费用
合计		<u>4,362,203.86</u>	93.40%		

6、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	<u>8,639,690.36</u>	<u>2,422,627.21</u>
合计	<u>8,639,690.36</u>	<u>2,422,627.21</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	7,643,099.10
1至2年	104,988.90
2至3年	1,434,550.90
3至4年	18,843.00
4至5年	14,400.00
5年以上	<u>360,569.87</u>
合计	<u>9,576,451.77</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	9,015,454.37	2,580,697.92
备用金	498,780.29	293,066.27
其他	<u>62,217.11</u>	<u>76,984.52</u>
合计	<u>9,576,451.77</u>	<u>2,950,748.71</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	264,004.59		264,116.91	528,121.50
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	
	信用损失	信用损失(未发	信用损失(已发	
		生信用减值)	生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	408,639.91			408,639.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	672,644.50		264,116.91	936,761.41

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
保证金和押金	523,522.27	407,878.28				931,400.55
其他	4,599.23	761.63				5,360.86
合计	528,121.50	408,639.91				936,761.41

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备
				余额合计数的比例	期末余额
延安市安塞区经济发展局	保证金	2,500,000.00	1年以内	26.11%	125,000.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,037,049.00	1年以内	10.83%	51,852.45
仪征市大仪镇财政国库集中收付中心	押金	1,000,000.00	2-3年	10.44%	200,000.00
浙江运达风电股份有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	9.40%	45,000.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	800,000.00	1年以内	8.35%	40,000.00
合计		6,237,049.00		65.13%	461,852.45

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备或合同 履约成本减值准 备	账面价值	账面余额	跌价准备或合同 履约成本减值准 备	账面价值
库存商品	31,450,903.88	6,723,249.79	24,727,654.09	71,832,914.74	7,335,638.82	64,497,275.92
在产品	93,196,016.28	428,837.18	92,767,179.10	30,512,740.65	27,147.69	30,485,592.96
原材料	20,910,489.79	187,994.70	20,722,495.09	40,745,201.95	63,939.40	40,681,262.55

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备或合同 履约成本减值准 备	账面价值	账面余额	跌价准备或合同 履约成本减值准 备	账面价值
	自制半成品	1,267,261.27	97,481.63	1,169,779.64	1,457,579.77	90,922.42
低值易耗品	6,044,517.74	366,321.14	5,678,196.60	6,256,758.71	366,417.14	5,890,341.57
委托加工材料				4,029,378.95		4,029,378.95
发出商品	<u>674,244.68</u>	<u>245,946.60</u>	<u>428,298.08</u>	<u>3,512,120.84</u>	<u>354,649.17</u>	<u>3,157,471.67</u>
合计	<u>153,543,433.64</u>	<u>8,049,831.04</u>	<u>145,493,602.60</u>	<u>158,346,695.61</u>	<u>8,238,714.64</u>	<u>150,107,980.97</u>

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,335,638.82	663,628.04		1,399,445.56	123,428.49	6,723,249.79
在产品	27,147.69	411,389.11		9,699.62		428,837.18
原材料	63,939.40	134,959.24		10,903.94		187,994.70
低值易耗品	366,417.14			96.00		366,321.14
自制半成品	90,922.42	6,559.21				97,481.63
发出商品	<u>354,649.17</u>	<u>14,725.92</u>			<u>-123,428.49</u>	<u>245,946.60</u>
合计	<u>8,238,714.64</u>	<u>1,231,261.52</u>		<u>1,420,145.12</u>		<u>8,049,831.04</u>

存货跌价准备计提依据及本年转回及转销原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回	本期转销
		存货跌价准备的原因	存货跌价准备的原因
库存商品	库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额。		本期已销售
在产品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。		本期已销售
原材料	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。		本期已销售
低值易耗品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。		本期已销售
自制半成品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。		
发出商品	继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。		

8、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
验收款和质保金	78,895,131.34	3,944,756.57	74,950,374.77	106,114,455.75	10,117,234.51	95,997,221.24
合计	<u>78,895,131.34</u>	<u>3,944,756.57</u>	<u>74,950,374.77</u>	<u>106,114,455.75</u>	<u>10,117,234.51</u>	<u>95,997,221.24</u>

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
验收款和质保金		6,172,477.94	
合计		<u>6,172,477.94</u>	

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,912,817.72	25,695,354.37
预缴所得税		<u>4,082,491.28</u>
合计	<u>10,912,817.72</u>	<u>29,777,845.65</u>

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	土地使用权	合计
①账面原值		
期初余额	22,223,301.78	22,223,301.78
本期增加金额		
本期减少金额	21,649.92	21,649.92
其中：转入无形资产	21,649.92	21,649.92
期末余额	22,201,651.86	22,201,651.86
②累计折旧和累计摊销		
期初余额	6,444,801.97	6,444,801.97
本期增加金额	444,033.00	444,033.00
其中：计提或摊销	444,033.00	444,033.00
本期减少金额		
期末余额	6,888,834.97	6,888,834.97
③减值准备		
期初余额		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额		
④账面价值		
期末账面价值	15,312,816.89	15,312,816.89
期初账面价值	15,778,499.81	15,778,499.81

11、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	209,438,403.54	207,231,585.50
固定资产清理		
合计	<u>209,438,403.54</u>	<u>207,231,585.50</u>

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初余额	98,896,637.46	196,795,197.40	4,774,650.42	39,821,273.06	340,287,758.34
本期增加金额	1,359,089.67	14,124,694.94		12,000,007.69	27,483,792.30
其中：购置		1,514,356.24		5,402,414.74	6,916,770.98
在建工程转入	1,359,089.67	12,610,338.70		6,597,592.95	20,567,021.32
本期减少金额			204,000.00	1,959,155.23	2,163,155.23
其中：处置或报废			204,000.00	1,959,155.23	2,163,155.23
期末余额	100,255,727.13	210,919,892.34	4,570,650.42	49,862,125.52	365,608,395.41
累计折旧					
期初余额	34,576,547.01	75,324,601.87	2,569,533.29	20,350,221.92	132,820,904.09
本期增加金额	3,788,551.92	12,281,046.97	629,025.32	6,902,322.48	23,600,946.69
其中：计提	3,788,551.92	12,281,046.97	629,025.32	6,902,322.48	23,600,946.69
本期减少金额			177,616.16	309,511.50	487,127.66
其中：处置或报废			177,616.16	309,511.50	487,127.66
期末余额	38,365,098.93	87,605,648.84	3,020,942.45	26,943,032.90	155,934,723.12
减值准备					
期初余额		37,512.74		197,756.01	235,268.75
本期增加金额					
本期减少金额					
期末余额		37,512.74		197,756.01	235,268.75
账面价值					
期末账面价值	61,890,628.20	123,276,730.76	1,549,707.97	22,721,336.61	209,438,403.54
期初账面价值	64,320,090.45	121,433,082.79	2,205,117.13	19,273,295.13	207,231,585.50

12、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,859,904.76	82,758.62
工程物资		
合计	<u>4,859,904.76</u>	<u>82,758.62</u>

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金海吉木乃一期	1,569,631.26	1,569,631.26		1,569,631.26	1,569,631.26	
49.5MW 风电项目						
安徽纽安洁风电预应力	2,439,105.44		2,439,105.44			
混凝土塔筒项目						
甘肃纽安洁风电预应力	2,338,040.70		2,338,040.70			
混凝土塔筒、反向平衡						
法兰和预应力锚栓组合						
件项目						
其他工程	<u>82,758.62</u>		<u>82,758.62</u>	<u>82,758.62</u>		<u>82,758.62</u>
合计	<u>6,429,536.02</u>	<u>1,569,631.26</u>	<u>4,859,904.76</u>	<u>1,652,389.88</u>	<u>1,569,631.26</u>	<u>82,758.62</u>

① 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他	工程累计投入
				资产金额	减少金额	占预算比例
安徽纽安洁风电预应力	26,160,000.00		3,429,678.64	990,573.20		13.11%
混凝土塔筒项目						
甘肃纽安洁风电预应力	15,940,000.00		2,706,557.17	368,516.47		16.98%
混凝土塔筒、反向						
平衡法兰和预应力锚						
栓组合件项目						
合计	42,100,000.00		<u>6,136,235.81</u>	<u>1,359,089.67</u>		

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源	期末余额
		累计金额	息资本化金额	资本化率		
安徽纽安洁风电预应力	13.11%				自筹	2,439,105.44
混凝土塔筒项目						
甘肃纽安洁风电预应力	16.98%				自筹	2,338,040.70
混凝土塔筒、反向平衡						
法兰和预应力锚栓组合						
件项目						
合计						<u>4,777,146.14</u>

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 账面原值		

<u>项目</u>	<u>房屋及建筑物</u>	<u>合计</u>
期初余额	3,119,718.83	3,119,718.83
本年增加金额	555,050.98	555,050.98
其中：新增租赁	555,050.98	555,050.98
本年减少金额		
期末余额	3,674,769.81	3,674,769.81
(2)累计折旧		
期初余额	1,207,633.10	1,207,633.10
本年增加金额	1,361,813.90	1,361,813.90
其中：计提	1,361,813.90	1,361,813.90
本年减少金额		
期末余额	2,569,447.00	2,569,447.00
(3)减值准备		
期初余额		
本年增加金额		
本年减少金额		
期末余额		
(4)账面价值		
期末账面价值	1,105,322.81	1,105,322.81
期初账面价值	1,912,085.73	1,912,085.73

14、无形资产

(1) 无形资产情况

<u>项目</u>	<u>土地使用权</u>	<u>专利权</u>	<u>计算机软件</u>	<u>合计</u>
①账面原值				
期初余额	30,958,947.22	66,968,730.31	442,911.11	98,370,588.64
本期增加金额	18,008,743.31			18,008,743.31
其中：购置	17,987,093.39			17,987,093.39
投资性房地产转入	21,649.92			21,649.92
本期减少金额				
期末余额	48,967,690.53	66,968,730.31	442,911.11	116,379,331.95
②累计摊销				
期初余额	6,977,471.28	15,241,177.49	216,562.27	22,435,211.04
本期增加金额	918,062.83	4,463,143.44	54,202.92	5,435,409.19
其中：计提	918,062.83	4,463,143.44	54,202.92	5,435,409.19
本期减少金额				
期末余额	7,895,534.11	19,704,320.93	270,765.19	27,870,620.23
③减值准备				
期初余额				

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
本期增加金额				
本期减少金额				
期末余额				
④账面价值				
期末账面价值	41,072,156.42	47,264,409.38	172,145.92	88,508,711.72
期初账面价值	23,981,475.94	51,727,552.82	226,348.84	75,935,377.60

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修费	568,080.55		358,787.76		209,292.79
其他		27,164.56	765.20		26,399.36
合计	568,080.55	27,164.56	359,552.96		235,692.15

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	75,157,952.79	17,478,691.87	70,838,373.45	10,667,291.08
递延收益	2,663,860.36	587,059.05	4,540,011.08	681,001.66
内部交易未实现利润	288,204.27	66,645.68	318,956.01	72,816.25
合计	78,110,017.42	18,132,396.60	75,697,340.54	11,421,108.99

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,181,661.98	4,051,580.84
可抵扣亏损	129,416,657.41	66,271,462.60
合计	133,598,319.39	70,323,043.44

(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	35,567,691.52	35,567,691.52	
2026	30,703,771.08	30,703,771.08	
2027	63,145,194.81		
合计	129,416,657.41	66,271,462.60	

17、其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款和土地款	8,203,372.97		8,203,372.97	1,485,190.12		1,485,190.12
合计	<u>8,203,372.97</u>		<u>8,203,372.97</u>	<u>1,485,190.12</u>		<u>1,485,190.12</u>

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	33,000,000.00	20,000,000.00
短期借款应付利息	<u>23,222.20</u>	<u>23,222.21</u>
合计	<u>33,023,222.20</u>	<u>20,023,222.21</u>

19、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,121,863.74	49,684,312.93
合计	<u>36,121,863.74</u>	<u>49,684,312.93</u>

20、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	164,699,472.14	139,816,949.29
1年以上	<u>53,649,273.97</u>	<u>60,245,334.76</u>
合计	<u>218,348,746.11</u>	<u>200,062,284.05</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中成紧固技术发展股份有限公司	6,967,053.70	未达到结算条件
河南银河新能源有限公司	5,969,606.08	未达到结算条件
江苏启安建设集团有限公司	5,219,809.78	未达到结算条件
宁波植利高强度紧固件有限公司	4,890,791.36	未达到结算条件
宁夏金银河重工科技有限公司	2,824,672.48	未达到结算条件
北京天顺恒安建设工程有限公司	2,648,169.68	未达到结算条件
陕西肇运环境科技有限公司	1,989,105.95	未达到结算条件
明阳智慧能源集团股份公司	1,784,484.50	未达到结算条件
中核机械工程有限公司	1,381,968.21	未达到结算条件
盐城益大建设有限公司	1,373,434.64	未达到结算条件
武汉兴铭扬机械设备制造有限公司	1,351,557.13	未达到结算条件
启东建筑集团有限公司	1,187,660.02	未达到结算条件

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北鑫赛新能源科技有限公司	1,182,852.83	未达到结算条件
浙江德磊风能科技有限公司	1,081,989.00	未达到结算条件
上海豫发起重设备安装有限公司	<u>1,013,564.51</u>	未达到结算条件
合计	<u>40,866,719.87</u>	

21、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		3,156.53
1年以上	<u>889.38</u>	<u>158,435.56</u>
合计	<u>889.38</u>	<u>161,592.09</u>

22、合同负债

(1) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	79,947,281.12	56,615,953.95
合计	<u>79,947,281.12</u>	<u>56,615,953.95</u>

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,299,320.58	28,383,433.14	28,980,587.48	7,702,166.24
离职后福利-设定提存计划		3,394,134.59	3,394,134.59	
辞退福利		<u>279,268.50</u>	<u>279,268.50</u>	
合计	<u>8,299,320.58</u>	<u>32,056,836.23</u>	<u>32,653,990.57</u>	<u>7,702,166.24</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,392,342.31	24,443,873.86	24,896,174.15	1,940,042.02
职工福利费		1,164,212.30	1,164,212.30	
社会保险费		1,972,691.71	1,860,203.03	112,488.68
其中：医疗保险费		1,735,709.71	1,623,338.94	112,370.77
工伤保险费		134,609.02	134,609.02	
生育保险费		102,372.98	102,255.07	117.91
住房公积金	13,446.00	777,169.00	790,615.00	
工会经费和职工教育经费	<u>5,893,532.27</u>	<u>25,486.27</u>	<u>269,383.00</u>	<u>5,649,635.54</u>
合计	<u>8,299,320.58</u>	<u>28,383,433.14</u>	<u>28,980,587.48</u>	<u>7,702,166.24</u>

(3) 设定提存计划列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
基本养老保险		3,289,639.56	3,289,639.56	
失业保险费		<u>104,495.03</u>	<u>104,495.03</u>	
合计		<u>3,394,134.59</u>	<u>3,394,134.59</u>	

24、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
增值税	7,924,726.21	1,274,210.68
企业所得税	546,328.12	682,904.52
城市维护建设税	185,559.88	98,335.76
教育费附加	149,413.32	86,468.76
房产税	142,503.20	282,001.14
土地使用税	188,763.93	480,738.13
印花税	688,799.59	72,497.50
个人所得税	12,050.41	16,241.88
水利建设基金	24,404.74	8,445.47
环境保护税	<u>57.60</u>	<u>57.60</u>
合计	<u>9,862,607.00</u>	<u>3,001,901.44</u>

25、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付利息		
应付股利		
其他应付款	<u>6,607,091.57</u>	<u>6,643,784.21</u>
合计	<u>6,607,091.57</u>	<u>6,643,784.21</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
保证金和押金	6,197,679.70	4,099,779.70
员工垫付款	92,163.53	676,788.42
其他	<u>317,248.34</u>	<u>1,867,216.09</u>
合计	<u>6,607,091.57</u>	<u>6,643,784.21</u>

26、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
一年内到期的长期应付款		307,041.00

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	<u>831,820.32</u>	1,252,132.78
一年内到期的长期借款及利息	<u>20,020,777.78</u>	<u>22,000.00</u>
合计	<u>20,852,598.10</u>	<u>1,581,173.78</u>

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据	13,564,730.19	27,212,102.10
待结转销项税	<u>8,858,775.54</u>	<u>6,959,755.62</u>
合计	<u>22,423,505.73</u>	<u>34,171,857.72</u>

28、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,000,000.00
合计		<u>20,000,000.00</u>

29、租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	1,049,341.46	1,978,692.90
减：未确认融资费用	26,001.50	78,363.62
转到一年到期的非流动负债	<u>831,820.32</u>	<u>1,252,132.78</u>
合计	<u>191,519.64</u>	<u>648,196.50</u>

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,540,011.08	384,100.00	2,260,250.72	2,663,860.36	政府拨款

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其他收 益金额
战略性新兴产业基建投资专项资金	1,210,203.92			1,210,203.92
阜宁海上风电集聚示范点专项资金	750,000.00			750,000.00
风力发电机组基础可更换预应力锚栓装置产业化专项 资金	961,997.16			172,936.80
技改设备补助	1,049,310.00			127,110.00
信息化系统补助	<u>568,500.00</u>	<u>384,100.00</u>		
合计	<u>4,540,011.08</u>	<u>384,100.00</u>		<u>2,260,250.72</u>

(续上表)

<u>负债项目</u>	<u>本期冲减成本费用金额</u>	<u>其他变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>与资产相关与收益相关</u>
战略性新兴产业基建投资专项资金				与资产相关
阜宁海上风电集聚示范试点专项资金				与资产相关
风力发电机组基础可更换预应力锚栓装置产业化专项资金			789,060.36	与资产相关
技改设备补助			922,200.00	与资产相关
信息化系统补助			<u>952,600.00</u>	与资产相关
合计			<u>2,663,860.36</u>	

31、股本

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本次变动增减(+、-)</u>				<u>期末余额</u>
		<u>发行新股</u>	<u>送股</u>	<u>公积金转股</u>	<u>其他</u>	
股份总数	106,000,000.00					106,000,000.00

32、资本公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
股本溢价	<u>203,723,370.74</u>			<u>203,723,370.74</u>
合计	<u>203,723,370.74</u>			<u>203,723,370.74</u>

33、专项储备

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
安全生产费	14,562,702.79	965,525.78	278,563.54	15,249,665.03
合计	<u>14,562,702.79</u>	<u>965,525.78</u>	<u>278,563.54</u>	<u>15,249,665.03</u>

34、盈余公积

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
法定盈余公积	56,655,639.66			56,655,639.66
合计	<u>56,655,639.66</u>			<u>56,655,639.66</u>

35、未分配利润

<u>项目</u>	<u>本期</u>	<u>上期</u>	<u>提取或分配比例</u>
调整前上期末未分配利润	215,894,202.13	250,420,643.66	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	215,894,202.13	250,420,643.66	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	163,373.07	20,079,378.09	
减: 提取法定盈余公积		1,605,819.62	

项目	本期	上期	提取或分配比例
应付普通股股利	10,600,000.00	53,000,000.00	
期末未分配利润	205,457,575.20	215,894,202.13	

36、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<u>451,702,343.61</u>	<u>417,914,550.10</u>	<u>573,946,447.71</u>	<u>525,785,116.19</u>
预应力锚栓组合件	120,450,400.99	114,436,495.63	167,572,628.24	148,855,032.38
反向平衡法兰	43,537,055.62	35,081,213.71	40,830,740.96	31,906,923.00
其他支承结构配件	13,570,355.73	9,385,250.19	10,788,458.12	6,727,985.03
SSP 混塔架	274,144,531.27	259,011,590.57	354,754,620.39	338,295,175.78
其他业务	<u>14,743,380.61</u>	<u>7,559,628.10</u>	<u>37,561,041.71</u>	<u>16,813,158.65</u>
废品废屑	3,290,148.24	1,719,870.21	16,908,247.85	10,436,523.49
发电收入	8,626,665.13	4,488,639.80	11,338,214.82	4,421,322.82
租赁收入	599,999.95	444,033.00	6,427,882.12	1,752,306.58
材料销售	12,336.88	9,346.09	348,952.31	151,543.06
其他	2,214,230.41	897,739.00	2,537,744.61	51,462.70
合计	<u>466,445,724.22</u>	<u>425,474,178.20</u>	<u>611,507,489.42</u>	<u>542,598,274.84</u>

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	473,368.95	404,504.76
教育费附加	412,931.13	364,000.72
土地使用税	1,423,190.23	1,215,700.04
房产税	898,970.40	964,544.21
印花税	934,678.32	306,837.59
其他	<u>42,553.27</u>	<u>87,437.82</u>
合计	<u>4,185,692.30</u>	<u>3,343,025.14</u>

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,979,468.52	5,465,103.35
咨询与设计费	331,906.91	2,767,549.72
技术服务费	1,326,405.08	2,627,389.29
差旅费	1,078,586.24	950,779.47
招标费	741,610.19	838,194.56
财产保险费		543,264.63

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
物料消耗	869,043.24	524,408.57
折旧费	16,243.32	311,047.02
业务招待费	93,685.00	187,398.79
其他	-15,855.91	11,469.80
合计	<u>9,421,092.59</u>	<u>14,226,605.20</u>

39、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	9,428,974.39	10,281,351.41
无形资产摊销	5,435,409.19	5,184,130.71
土地复垦费		4,583,319.39
折旧费	4,664,654.62	4,000,181.26
咨询服务费	2,631,937.90	3,618,065.41
使用权资产折旧	1,361,813.90	1,207,633.10
修理费	716,782.50	1,067,138.25
保安费	519,528.35	424,664.80
差旅费	624,171.78	413,791.20
办公费	511,546.21	532,795.17
租赁费	539,448.86	506,829.17
业务招待费	274,921.89	477,592.70
车辆费用	293,668.19	331,011.90
保险费	73,661.52	122,670.59
通讯费	162,646.18	181,996.28
水电费	104,633.20	188,441.03
其他	<u>794,438.65</u>	<u>1,510,516.14</u>
合计	<u>28,138,237.33</u>	<u>34,632,128.51</u>

40、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	4,936,134.14	4,388,291.90
委外研发与咨询费	990,089.03	2,800,716.83
模具开发与试制检测费	432,782.19	1,474,520.06
折旧与摊销费	1,153,311.70	1,254,519.57
差旅费	111,417.71	322,590.28
材料费	302,389.85	63,814.54
其他	<u>161,499.52</u>	<u>230,830.73</u>
合计	<u>8,087,624.14</u>	<u>10,535,283.91</u>

41、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息费用	2,477,819.76	2,508,461.64
减：利息收入	613,915.20	671,122.43
其他支出	<u>205,062.43</u>	<u>334,517.87</u>
合计	<u>2,068,966.99</u>	<u>2,171,857.08</u>

42、其他收益

<u>项目（产生其他收益的来源）</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
战略性新兴产业基建投资专项资金	1,210,203.92	2,004,489.84
阜宁海上风电集聚示范试点专项资金	750,000.00	347,755.08
风力发电机组基础可更换预应力锚栓装置产业化专项资金	172,936.80	172,936.84
技改设备补助	127,110.00	127,110.00
科技创新和工业经济奖励补助	837,085.00	1,537,700.00
个税手续费返还	124,013.76	36,416.47
稳岗补贴	89,738.64	29,443.48
研发经费补助	6,000.00	24,000.00
税收返还和减免	3,041,943.63	
高层次人才引育科研经费补助	200,000.00	
信息推送优秀应用案例补助	3,000.00	
财政专项资金		3,521,759.00
工业设计中心补助		1,000,000.00
以工代训补贴		120,000.00
知识产权补助		44,520.00
讲比活动项目补助		3,000.00
安全技能培训补贴		<u>1,200.00</u>
合计	<u>6,562,031.75</u>	<u>8,970,330.71</u>

43、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
理财产品收益	131,252.08	432,720.40
合计	<u>131,252.08</u>	<u>432,720.40</u>

44、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
应收票据坏账损失	-12,890.40	1,422,801.33
应收账款坏账损失	-11,304,219.29	2,241,084.00
其他应收款坏账损失	<u>-408,639.91</u>	<u>-24,885.72</u>
合计	<u>-11,725,749.60</u>	<u>3,638,999.61</u>

45、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	6,172,477.94	-540,504.85
存货跌价损失	<u>-1,231,261.52</u>	<u>685,163.61</u>
合计	<u>4,941,216.42</u>	<u>144,658.76</u>

46、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-1,007,101.69	150,655.63
合计	<u>-1,007,101.69</u>	<u>150,655.63</u>

47、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		20,000.00	
违约收入		1,034,398.00	
其他	<u>545,144.79</u>	<u>4,172,946.74</u>	<u>545,144.79</u>
合计	<u>545,144.79</u>	<u>5,227,344.74</u>	<u>545,144.79</u>

48、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	489,439.08	366,846.02	489,439.08
非流动资产报废损失	25,879.64	68,749.92	25,879.64
其他	<u>45,009.61</u>	<u>634,092.68</u>	<u>45,009.61</u>
合计	<u>560,328.33</u>	<u>1,069,688.62</u>	<u>560,328.33</u>

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	913,506.37	4,230,714.53
递延所得税费用	<u>-6,711,287.61</u>	<u>3,568,790.03</u>
合计	<u>-5,797,781.24</u>	<u>7,799,504.56</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-12,043,601.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,806,540.29
子公司适用不同税率的影响	-1,246,201.33

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
调整以前期间所得税的影响	79,687.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	300,448.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-331,936.22
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	4,665,605.46
研发费用加计扣除	-1,052,741.64
税率变动影响	-6,406,102.46
所得税费用	-5,797,781.24

50、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	4,685,881.03	6,906,538.95
利息收入	613,915.20	671,122.43
往来款项及其他	<u>53,372,376.24</u>	<u>17,776,398.00</u>
合计	<u>58,672,172.47</u>	<u>25,354,059.38</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
销售费用中的现金支出	3,708,467.29	14,437,162.28
管理费用、研发费用中的现金支出	8,371,926.26	22,935,798.09
往来款项及其他	<u>35,296,001.66</u>	<u>24,202,559.29</u>
合计	<u>47,376,395.21</u>	<u>61,575,519.66</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
理财产品到期赎回	<u>115,250,000.00</u>	<u>277,200,000.00</u>
合计	<u>115,250,000.00</u>	<u>277,200,000.00</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
购买理财产品	<u>115,250,000.00</u>	<u>277,200,000.00</u>
合计	<u>115,250,000.00</u>	<u>277,200,000.00</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
信用证融资		39,223,822.79
合计		<u>39,223,822.79</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还信用证融资	25,000,000.00	15,000,000.00
支付租赁负债和长期应付款	1,844,229.00	1,339,188.00
合计	26,844,229.00	16,339,188.00

51、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,245,820.67	13,695,831.41
加：资产减值准备	-4,941,216.42	-144,658.76
信用减值准备	11,725,749.60	-3,638,999.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,044,979.69	22,549,508.78
使用权资产折旧	1,361,813.90	1,207,633.10
无形资产摊销	5,435,409.19	5,184,130.71
长期待摊费用摊销	359,552.96	391,896.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	1,007,101.69	-150,655.63
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	25,879.64	68,749.92
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)	2,452,638.88	2,508,461.64
投资损失(收益以“一”号填列)	-131,252.08	-432,720.40
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-6,711,287.61	3,568,790.03
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)	3,181,734.04	133,445,696.02
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-35,786,947.43	52,532,284.17
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	54,110,754.53	-234,652,478.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,889,089.91	-3,866,531.22
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1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	26,977,082.31	54,178,060.10
减：现金的年初余额	54,178,060.10	80,578,803.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,200,977.79	-26,400,743.88

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	26,977,082.31	54,178,060.10
其中：库存现金	4,032.26	3,117.07
可随时用于支付的银行存款	26,973,050.05	54,174,943.03
② 现金等价物		
③ 期末现金及现金等价物余额	26,977,082.31	54,178,060.10

52、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,182,343.30	保证金等
应收票据	32,170,999.95	票据质押
合计	49,353,343.25	

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
战略性新兴产业基建投资专项资金	11,860,000.00	递延收益	1,210,203.92
阜宁海上风电集聚示范试点专项资金	7,200,000.00	递延收益	750,000.00
风力发电机组基础可更换预应力锚栓装置产业化专项资金	1,209,684.00	递延收益	172,936.80
技改设备补助	1,271,100.00	递延收益	127,110.00
信息化系统补助	952,600.00	递延收益	
科技创新和工业经济奖励补助	837,085.00	其他收益	837,085.00
个税手续费返还	124,013.76	其他收益	124,013.76
稳岗补贴	89,738.64	其他收益	89,738.64
研发经费补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
税收返还和减免	3,041,943.63	其他收益	3,041,943.63
高层次人才引育科研研究费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
信息推送优秀应用案例补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	26,795,165.03		6,562,031.75

54、其他

(1) 承租人的其他信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	81,976.88
计入当期损益的短期租赁费用及低价值资产租赁费用	539,448.86
与租赁相关的总现金流出	2,076,636.86

七、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

2022年新设立甘肃纽安洁新能源开发有限公司、内蒙古纽安洁科技有限公司、陕西纽安洁新能源科技有限公司、河南纽安洁新能源科技有限责任公司、辽宁纽安洁风电开发有限公司、黑龙江金合混塔新能源有限公司。

八、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	
江苏金海新能源科技有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	工业加工	100.00		投资设立
上海纽安洁新能源科技有限公司	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	技术开发等	100.00		投资设立
新疆纽安洁新能源科技有限公司	新疆阿勒泰地区吉木乃县	新疆阿勒泰地区吉木乃县	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
新疆金海风力发电有限公司	新疆阿勒泰地区吉木乃县	新疆阿勒泰地区吉木乃县	投资、工业加工等	100.00		投资设立
江苏金海新能源发电有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	风力发电	100.00		投资设立
尚义金海新能源科技有限公司	河北省张家口市尚义县	河北省张家口市尚义县	工业加工	100.00		投资设立
江苏金海风电塔筒科技有限公司	江苏省盐城市阜宁经济开发区	江苏省盐城市阜宁经济开发区	风电塔筒研发、设计、制造、销售	59.35		投资设立
甘肃纽安洁新能源科技有限公司	甘肃省武威市	甘肃省武威市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
酒泉纽安洁新能源装备有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
安徽纽安洁新能源科技有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
甘肃纽安洁新能源开发有限公司	甘肃省武威市	甘肃省武威市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
内蒙古纽安洁科技有限公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
陕西纽安洁新能源科技有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市	技术开发、工业加工等	100.00		投资设立
河南纽安洁新能源科技有限责任公司	河南省信阳市	河南省信阳市	技术开发、	100.00		投资设立

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	
司			工业加工等			
辽宁纽安洁风电开发有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	技术开发、 工业加工等	100.00		投资设立
黑龙江金合混塔新能源有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	技术开发、 工业加工等	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的	本期归属于少	本期向少数股	期末少数股东
	持股比例	数股东的损益	东支付的股利	权益余额
江苏金海风电塔筒科技有限公司	40.65%	-7,337,917.92		-9,650,827.63

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏金海风电塔筒科技有限公司	242,037,846.89	94,196,686.48	336,234,533.37	359,975,806.76		359,975,806.76

(续上表 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏金海风电塔筒科技有限公司	127,222,813.19	108,633,158.08	235,855,971.27	241,211,820.00	333,966.06	241,545,786.06

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏金海风电塔筒科技有限公司	271,187,241.59	-18,051,458.60	-18,051,458.60	-19,023,217.03

(续上表 3)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏金海风电塔筒科技有限公司	353,289,215.32	-15,703,681.86	-15,703,681.86	-961,548.76

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。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、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司没有对外提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
(1)持续的公允价值计量				
①应收款项融资			40,220,637.70	40,220,637.70
持续以公允价值计量的资产总额			40,220,637.70	40,220,637.70

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
持续第三层次公允价值计量的应收款项融资剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

<u>母公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>母公司对本企业的持股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>
三峡资本控股有限公司	北京市	实业投资、股权投资、资产管理、投资咨询	7,142,857,142.90	25.09%	25.09%

本企业最终控制方是中国长江三峡集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
中国三峡新能源（集团）股份有限公司	实际控制人的附属企业
三峡资产管理有限公司	实际控制人控制的其他公司、持股 5%以上股东
上海峻银股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与峻银互为一致行动人

其他关联方名称

其他关联方与本企业关系

湖北能源集团齐岳山风电有限公司	实际控制人的附属企业
三峡新能源金昌风电有限公司	实际控制人的附属企业
三峡新能源大柴旦风电有限公司	实际控制人的附属企业
三峡新能源太阳山发电有限公司	实际控制人的附属企业
三峡新能源开原风电有限公司	实际控制人的附属企业
三峡新能源桐城发电有限公司	实际控制人的附属企业
社旗国合风力发电有限公司	实际控制人的附属企业
西安国水风电设备股份有限公司	实际控制人的附属企业
新疆金风科技股份有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
天工开物网络技术服务（深圳）有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
江苏金风科技有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
北京天源科创风电技术有限责任公司	实际控制人的附属企业的联营企业
哈密金风风电设备有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
安庆润阳新能源有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
滑县润金新能源有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
北京金风科创风电设备有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
北京天杉高科风电科技有限责任公司	实际控制人的附属企业的联营企业
新疆润风工程管理服务有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
安阳润丰新能源有限公司	实际控制人的附属企业的联营企业
杨州	董事长、总经理
聂晓威	董事
马人乐	董事
张琦	董事
闻达	董事
毛芳亮	前董事
李涛	前董事
耿树江	独立董事
林晟	独立董事
胡宗亥	独立董事
金宝	监事会主席
梁峰	监事
祁京陆	监事
沈卫明	副总经理
施辉	副总经理
王海刚	副总经理、财务总监

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况表:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆金风科技股份有限公司	风电机组支承结构部件	2,163,881.25	19,165,775.40
北京天源科创风电技术有限责任公司	风电机组支承结构部件	1,279,311.50	316,793.70
北京天杉高科风电技术有限责任公司	风电机组支承结构部件	5,074,843.16	
三峡新能源金昌风电有限公司	风电机组支承结构部件	119,955.76	
北京金风科创风电设备有限公司	风电机组支承结构部件	0.09	
安阳润丰新能源有限公司	风电机组支承结构部件		1,428,645.56
新疆润风工程管理服务有限公司	风电机组支承结构部件		1,372,443.13
三峡新能源桐城发电有限公司	风电机组支承结构部件		88,141.60
三峡新能源金昌风电有限公司	技术服务	80,339.62	240,707.55
三峡新能源大柴旦风电有限公司	技术服务		43,584.91

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆金风科技股份有限公司	4,519,150.94	330,006.47	16,101,461.44	805,073.08
应收账款	北京天源科创风电技术有限责任公司	8,652,081.31	2,619,017.54	6,504,571.05	893,494.80
应收账款	江苏金风科技有限公司	1,396,000.00	1,118,835.14	2,218,516.49	1,769,052.71
应收账款	安阳润丰新能源有限公司			1,049,340.17	52,467.01
应收账款	新疆润风工程管理服务有限公司			387,715.18	19,385.76
应收账款	安庆润阳新能源有限公司	133,378.72	66,689.36	100,034.04	20,006.80
应收账款	北京天杉高科风电技术有限责任公司	1,572,109.79	78,605.49	18,290.50	1,829.05
应收账款	北京金风科创风电设备有限公司	12,666.65	6,333.28	12,666.65	2,533.33
应收账款	哈密金风风电设备有限公司	364,000.00	364,000.00		
合同资产	新疆金风科技股份有限公司	1,840,344.49	92,017.22	6,534,160.04	377,463.94
合同资产	北京天源科创风电技术有限责任公司	197,110.10	9,855.51	2,215,416.75	367,723.52
合同资产	哈密金风风电设备有限公司			364,000.00	364,000.00
合同资产	北京金风科创风电设备有限公司			165,695.23	33,139.05
合同资产	安阳润丰新能源有限公司	80,718.47	4,035.92	80,718.48	4,035.92
合同资产	新疆润风工程管理服务有限公司	77,543.04	3,877.15	77,543.04	3,877.15
合同资产	安庆润阳新能源有限公司			33,344.68	6,668.94
合同资产	北京天杉高科风电技术有限责任公司	573,457.22	28,672.86		
其他应收款项	天工开物网络技术服务（深圳）有限公司			120,000.00	6,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	社旗国合风力发电有限公司		56,461.54

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	新疆金风科技股份有限公司	1,387,564.56	5,029,268.91
合同负债	北京天杉高科风电科技有限责任公司	39,278.78	

十二、承诺及或有事项

截止资产负债表日，无需对外披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至报告出具日，公司不存资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

公司主要从事反向平衡法兰、预应力锚栓组合件及 SSP 混塔架的生产与销售，产品较为单一，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	40,643,098.24
1 至 2 年	2,762,469.00
2 至 3 年	17,084,553.76
3 至 4 年	7,453,086.53
4 至 5 年	263,841.40
5 年以上	<u>1,354,573.72</u>
合计	<u>69,561,622.65</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	216,420.60	0.31%	216,420.60	100.00%	
按组合计提坏账准备	69,345,202.05	99.69%	10,426,787.69	15.04%	58,918,414.36
其中：合并范围内关联方组合	8,351,569.95	12.01%			8,351,569.95
风险特征组合	<u>60,993,632.10</u>	87.68%	<u>10,426,787.69</u>	17.09%	<u>50,566,844.41</u>
合计	<u>69,561,622.65</u>	100.00%	<u>10,643,208.29</u>	15.30%	<u>58,918,414.36</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	60,579,489.58	100.00%	7,111,838.36	11.74%	53,467,651.22
其中：合并范围内关联方组合	7,077,506.47	11.68%			7,077,506.47
风险特征组合	<u>53,501,983.11</u>	88.32%	<u>7,111,838.36</u>	13.29%	<u>46,390,144.75</u>
合计	<u>60,579,489.58</u>	100.00%	<u>7,111,838.36</u>	11.74%	<u>53,467,651.22</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武川县大汉国风新能源有限公司	216,420.60	216,420.60	100.00%	对方无可执行财产无法回款
合计	<u>216,420.60</u>	<u>216,420.60</u>		

按风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	32,291,528.29	1,614,576.42	5.00%
1-2年	2,762,469.00	276,246.90	10.00%
2-3年	17,084,553.76	3,416,910.75	20.00%
3-4年	7,453,086.53	3,726,543.26	50.00%
4-5年	47,420.80	37,936.64	80.00%
5年以上	1,354,573.72	1,354,573.72	100.00%
合计	<u>60,993,632.10</u>	<u>10,426,787.69</u>	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	<u>216,420.60</u>					<u>216,420.60</u>
按组合计提坏账准备	<u>7,111,838.36</u>	<u>3,314,949.33</u>				<u>10,426,787.69</u>
合计	<u>7,111,838.36</u>	<u>3,531,369.93</u>				<u>10,643,208.29</u>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司 关系	应收账款期末	占应收账款期末余	年限	坏账准备
		余额	额合计数		期末余额
滦平协亨风力发电有限公司	非关联方	13,353,252.30	19.20%	1年以内	667,662.61
江苏金海新能源科技有限公司	关联方	8,351,569.95	12.01%	1年以内	
北京天源科创风电技术有限责任公司	关联方	7,814,860.01	11.23%	4年以内	2,543,988.48
国能联合动力技术（赤峰）有限公司	非关联方	5,286,441.72	7.60%	1年以内	264,322.08

<u>单位名称</u>	<u>与本公司</u>	<u>应收账款期末</u>	<u>占应收账款期末余</u>	<u>年限</u>	<u>坏账准备</u>
	<u>关系</u>	<u>余额</u>	<u>额合计数</u>		<u>期末余额</u>
滦平协亨风力发电有限公司	非关联方	13,353,252.30	19.20%	1年以内	667,662.61
陕西鑫众装备制造有限公司	非关联方	<u>4,450,560.00</u>	6.40%	1年以内	<u>222,528.00</u>
合计		<u>39,256,683.98</u>	56.44%		<u>3,698,501.17</u>

2、其他应收款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收利息		
应收股利	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	<u>16,038,573.14</u>	<u>18,186,310.63</u>
合计	<u>26,038,573.14</u>	<u>28,186,310.63</u>

(1) 应收股利

① 应收股利分类披露

<u>项目(或被投资单位)</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
江苏金海新能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>
1年以内	16,162,773.14
1至2年	<u>2,000.00</u>
合计	<u>16,164,773.14</u>

② 其他应收款按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
关联方往来	13,567,913.04	18,088,910.63
保证金和押金	2,522,000.00	92,000.00
员工备用金	<u>74,860.10</u>	<u>10,000.00</u>
合计	<u>16,164,773.14</u>	<u>18,190,910.63</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	
	信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	4,600.00			4,600.00
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	121,600.00			121,600.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	126,200.00			126,200.00

④ 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
保证金和押金	4,600.00	121,600.00				126,200.00
合计	<u>4,600.00</u>	<u>121,600.00</u>				<u>126,200.00</u>

⑤ 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备 期末余额
安徽纽安洁新能源科技有限公司	关联方往来	12,134,972.68	1年以内	75.07%	
延安市安塞区经济发展局	保证金	2,500,000.00	1年以内	15.47%	125,000.00
陕西纽安洁新能源科技有限公司	关联方往来	1,432,887.86	1年以内	8.86%	
祁京陆	备用金	50,000.00	1年以内	0.31%	
河北智创工程项目管理有限公司	保证金	<u>20,000.00</u>	1年以内	0.12%	<u>1,000.00</u>
合计		<u>16,137,860.54</u>		99.83%	<u>126,000.00</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	424,221,500.00		424,221,500.00	378,916,500.00		378,916,500.00
合计	<u>424,221,500.00</u>		<u>424,221,500.00</u>	<u>378,916,500.00</u>		<u>378,916,500.00</u>

(1) 对子公司投资

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>减值准备 期末余额</u>
江苏金海新能源科技有 限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海纽安洁新能源科技 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆金海风力发电有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆纽安洁新能源科技 有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
江苏金海新能源发电有 限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
江苏金海风电塔筒科技 有限公司	67,916,500.00			67,916,500.00		
尚义金海新能源科技有 限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽纽安洁新能源科技 有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
甘肃纽安洁新能源科技 有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
陕西纽安洁新能源科技 有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
甘肃纽安洁新能源开发 有限公司		<u>105,000.00</u>		<u>105,000.00</u>		
合计	<u>378,916,500.00</u>	<u>45,305,000.00</u>		<u>424,221,500.00</u>		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
<u>主营业务</u>	<u>84,303,894.77</u>	<u>72,636,657.39</u>	<u>67,758,948.28</u>	<u>56,870,214.80</u>
预应力锚栓组合件	45,746,629.65	43,912,067.30	32,253,782.76	30,444,481.56
反向平衡法兰	30,266,925.38	23,734,834.31	27,540,507.95	21,492,030.18
其他支承结构配件	8,290,339.74	4,989,755.78	7,964,657.57	4,933,703.06
<u>其他业务</u>	<u>3,975,262.20</u>	<u>3,367,104.63</u>	<u>11,399,218.09</u>	<u>8,855,356.08</u>
废品废屑	994,169.87	990,454.84	6,367,592.57	5,563,273.34
材料销售	1,689,620.68	1,664,162.48	3,094,091.96	2,893,909.74
租赁收入	599,999.95	444,033.00	1,148,335.44	398,173.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他	691,471.70	268,454.31	789,198.12	
合计	<u>88,279,156.97</u>	<u>76,003,762.02</u>	<u>79,158,166.37</u>	<u>65,725,570.88</u>

5、投资收益

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	10,000,000.00
银行理财收益	<u>131,252.08</u>	<u>444,454.52</u>
合计	<u>10,131,252.08</u>	<u>10,444,454.52</u>

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,032,981.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,562,031.75	
委托他人投资或管理资产的损益	131,252.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,696.10	
减：所得税影响额	99,483.81	
少数股东权益影响额	657,304.22	
合计	4,914,210.57	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.0015	0.0015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.80%	-0.04	-0.04

附：

第十一节 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：

内蒙古自治区包头市稀土高新区幸福南路 85 号董事会秘书办公室