

# 福建省亚南科技股份有限公司

Fujian Yanan Technology Co., Ltd

(福安市阳泉景林路 14 号)



## 公开转让说明书

(申报稿)

声明：本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

### 国泰君安

地址：中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号

二〇二三年九月

## 声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

| 重要风险或事项名称        | 重要风险或事项简要描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重要原材料采购依赖及价格波动风险 | <p>公司生产所需的柴油发动机主要是采购国际知名柴油发动机厂商的产品。报告期内，公司柴油发动机采购金额分别为 17,899.09 万元、18,893.35 万元和 7,410.33 万元，分别占当期公司采购总额的 47.04%、43.28%和 39.06%。</p> <p>公司报告期内主要采购康明斯（美国）、沃尔沃（瑞典）、玉柴等品牌的柴油发动机。因此，公司存在重要原材料柴油发动机对供应商依赖度较高的风险。如果供应商不能及时、足额、保质地提供原材料，或者其经营状况恶化，或者与公司的业务关系发生变化，都可能影响公司生产经营的稳定。此外，发电机及发电机组上游行业钢材、铝、铜、塑料、电子元器件等的价格变动对行业的利润空间有重大影响。如果未来上述原材料价格上涨，由于价格传导机制的滞后性，公司的综合毛利率可能存在下滑的风险。</p> |
| 海外销售增速下滑风险       | <p>公司自创立起便深耕海外市场，现有产品主要以外销为主。报告期内，主营业务中外销收入占营业收入的比例高达 66.12%、78.73%和 80.35%。公司海外业务受各地整体经济环境、政府投资计划、汇率等因素的影响，若公司主要海外市场环境（包括但不限于政治、经济、贸易政策等）发生较大变化、我国出口政策产生较大变化或我国与这些国家或地区之间发生较大贸易争端等情况，可能对公司的海外业务产生不利影响，使整体收入增速下滑。</p>                                                                                                                                                          |
| 汇率波动的风险          | <p>报告期内，公司主营业务中外销收入分别为 28,238.52 万元、44,918.80 万元和 24,800.01 万元，占营业收入的比例为 66.12%、78.83%和 80.35%，增长率分别为 59.07%和 65.63%。报告期内公司汇兑损益分别为 177.76 万元、-958.05 万元和 108.18 万元，对经营业绩造成一定影响。未来如果汇率出现大幅波动，将会给公司生产经营以及出口产品的价格竞争力带来一定的影响，因此公司生产经营存在一定的汇率波动风险。</p>                                                                                                                              |
| 产品替代风险           | <p>近年来，燃料电池、储能等技术发展迅速，未来对小功率柴油发电机组需求可能造成冲击或实现部分替代。为消除上述风险因素可能带来的不利影响，公司积极关注并参与相关领域技术开发，共同研发多种能源形式的储能产品，现已成功掌握氢燃料电池、光伏微电网、户外便携式电源等储能产品的核心技术，避免可能出现的潜在不利影响。</p>                                                                                                                                                                                                                  |
| 市场竞争加剧风险         | <p>柴油发电机组行业属于传统制造业，目前该行业处在成熟期，市场竞争比较激烈。</p> <p>由于大部分柴油发电机及发电机组生产工艺比较成熟，福</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|           |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>建、浙江、江苏都已形成产业集群，不仅有发电机组整机厂家，还有很多零部件加工厂家，主要零部件社会化分工非常明确，进入成本比较低。随着中东、南美洲、非洲等新兴经济体的持续增长以及全球对能源供给稳定性的需求，柴油发电机组的需求量逐年加大，巨大的市场份额将吸引国外竞争者、上游零部件厂家、相关行业厂家加入。传统柴油发电机组厂商如果无法利用先发优势，在生产成本控制、新产品开发上取得进一步突破，将面临着在激烈的市场竞争中落败，乃至被市场淘汰的风险。</p> |
| 实控人控制不当风险 | <p>公司实际控制人为郭健、郭韦苇、郭玮翔、郭雄。郭健与郭韦苇系父女关系，郭健与郭玮翔系父子关系，郭健与郭雄系兄弟关系。截至本公开转让说明书签署之日，上述四人合计控制公司 80.89%的表决权，共同参与公司日常经营，能对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等实施重大影响。如果公司实际控制人利用其实际控制人地位和长期以来形成的对公司的影响力，通过行使表决权对公司的经营管理、对外投资等重大事项实施不当控制，有可能损害公司中小股东的利益。</p>    |

## 目录

|                                                                  |     |
|------------------------------------------------------------------|-----|
| 声 明 .....                                                        | 2   |
| 重大事项提示 .....                                                     | 3   |
| 释 义 .....                                                        | 7   |
| 第一节 基本情况 .....                                                   | 10  |
| 一、 基本信息 .....                                                    | 10  |
| 二、 股份挂牌情况 .....                                                  | 11  |
| 三、 公司股权结构 .....                                                  | 16  |
| 四、 公司股本形成概况 .....                                                | 23  |
| 五、 报告期内的重大资产重组情况 .....                                           | 33  |
| 六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况 .....                           | 33  |
| 七、 公司董事、监事、高级管理人员 .....                                          | 36  |
| 八、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....                                   | 38  |
| 九、 报告期内公司债券发行及偿还情况 .....                                         | 39  |
| 十、 与本次挂牌有关的机构 .....                                              | 39  |
| 第二节 公司业务 .....                                                   | 41  |
| 一、 主要业务、产品或服务 .....                                              | 41  |
| 二、 内部组织结构及业务流程 .....                                             | 43  |
| 三、 与业务相关的关键资源要素 .....                                            | 48  |
| 四、 公司主营业务相关的情况 .....                                             | 62  |
| 五、 经营合规情况 .....                                                  | 68  |
| 六、 商业模式 .....                                                    | 72  |
| 七、 创新特征 .....                                                    | 73  |
| 八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况 .....                                     | 77  |
| 九、 公司经营目标和计划 .....                                               | 87  |
| 第三节 公司治理 .....                                                   | 89  |
| 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....                                | 89  |
| 二、 表决权差异安排 .....                                                 | 89  |
| 三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见 .....                       | 89  |
| 四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响 ..... | 90  |
| 五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况 .....                                      | 91  |
| 六、 公司同业竞争情况 .....                                                | 92  |
| 七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....                                     | 95  |
| 八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....                                     | 97  |
| 九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....                                  | 100 |
| 第四节 公司财务 .....                                                   | 102 |
| 一、 财务报表 .....                                                    | 102 |
| 二、 审计意见及关键审计事项 .....                                             | 114 |

|            |                                |            |
|------------|--------------------------------|------------|
| 三、         | 与财务会计信息相关的重大事项判断标准.....        | 114        |
| 四、         | 报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....        | 114        |
| 五、         | 适用主要税收政策.....                  | 148        |
| 六、         | 经营成果分析 .....                   | 148        |
| 七、         | 资产质量分析 .....                   | 174        |
| 八、         | 偿债能力、流动性与持续经营能力分析.....         | 208        |
| 九、         | 关联方、关联关系及关联交易.....             | 222        |
| 十、         | 重要事项 .....                     | 239        |
| 十一、        | 股利分配 .....                     | 240        |
| 十二、        | 财务合法合规性.....                   | 241        |
| <b>第五节</b> | <b>挂牌同时定向发行 .....</b>          | <b>243</b> |
| <b>第六节</b> | <b>附表 .....</b>                | <b>244</b> |
| 一、         | 公司主要的知识产权.....                 | 244        |
| 二、         | 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况.....  | 256        |
| 三、         | 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施..... | 270        |
| <b>第七节</b> | <b>有关声明 .....</b>              | <b>287</b> |
|            | 申请挂牌公司控股股东声明 .....             | 287        |
|            | 申请挂牌公司实际控制人声明.....             | 288        |
|            | 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....    | 289        |
|            | 主办券商声明 .....                   | 290        |
|            | 律师事务所声明 .....                  | 291        |
|            | 审计机构声明 .....                   | 292        |
|            | 评估机构声明 .....                   | 293        |
| <b>第八节</b> | <b>附件 .....</b>                | <b>294</b> |

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

| 一般性释义                  |   |                                                              |
|------------------------|---|--------------------------------------------------------------|
| 亚南股份、申请人、申请挂牌公司、公司、本公司 | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司                                                |
| 亚南有限本次挂牌               | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司本次向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请将其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 亚南有限                   | 指 | 福建福安闽东亚南电机有限公司，为福建省亚南科技股份有限公司的前身                             |
| 亚南电机厂                  | 指 | 福安市闽东亚南电机厂，公司设立时的股东，为集体所有制企业，后为股份合作制企业，2023年4月11日注销。         |
| 香港祥杰                   | 指 | 祥杰发展有限公司（香港）                                                 |
| 盈科成长、福建盈科              | 指 | 福建盈科成长创业投资有限公司                                               |
| 福建亚南                   | 指 | 福建亚南电机有限公司，公司全资子公司                                           |
| 立兴投资                   | 指 | 宁德立兴投资有限公司，公司全资子公司，2023年4月4日注销                               |
| 亚南进出口                  | 指 | 福建亚南进出口贸易有限公司，公司全资子公司                                        |
| 亚南研究院                  | 指 | 福建亚南新能源科技研究院有限公司，公司全资子公司                                     |
| 氢爱德                    | 指 | 上海氢爱德科技有限公司，公司全资子公司                                          |
| HONGKONG YANAN、香港亚南    | 指 | HONGKONG YANAN INTERNATIONAL LIMITED（香港亚南国际控股有限公司），公司全资子公司   |
| 佳杰投资                   | 指 | 福建佳杰投资有限公司，公司股东                                              |
| 佳和永乐                   | 指 | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业（有限合伙），员工持股平台                            |
| 正旭投资                   | 指 | 福建省宁德市正旭投资合伙企业（有限合伙），亲友持股平台                                  |
| 三力机电                   | 指 | 宁德市三力机电设备有限公司，福建亚南电机有限公司曾用名                                  |
| 福安外经贸委                 | 指 | 福安市对外经济贸易委员会                                                 |
| 工商局                    | 指 | 工商行政管理局                                                      |
| 市监局                    | 指 | 市场监督管理局                                                      |
| 商务部                    | 指 | 中华人民共和国商务部                                                   |
| 闽东福安会计师                | 指 | 闽东福安会计师事务所                                                   |
| 中国证监会                  | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                  |
| 兴茂电机                   | 指 | 福安市兴茂电机配件有限公司                                                |
| 金久电机                   | 指 | 福安市金久电机配件有限公司                                                |
| 时代电机                   | 指 | 宁德时代电机科技有限公司                                                 |
| 兴玉国际                   | 指 | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司                                           |
| 氢世纪                    | 指 | 氢世纪科技（厦门）有限公司                                                |
| UKPOWER                | 指 | UKPOWER GENERATION LIMITED，2023年6月27日                        |

|               |   |                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |   | 注销                                                                                                                                                                                                                      |
| SELTET PAWEL  | 指 | SELTET PAWEL SZOPA S.K.A                                                                                                                                                                                                |
| 首帆动力          | 指 | 首帆动力科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                            |
| 科泰电源          | 指 | 上海科泰电源股份有限公司                                                                                                                                                                                                            |
| 泰豪科技          | 指 | 泰豪科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                              |
| 中国移动          | 指 | 中国移动通信有限公司、中国移动通信集团有限公司                                                                                                                                                                                                 |
| 澳门            | 指 | 中华人民共和国澳门特别行政区                                                                                                                                                                                                          |
| 主办券商、国泰君安证券   | 指 | 国泰君安证券股份有限公司                                                                                                                                                                                                            |
| 公开转让说明书       | 指 | 公司为本次挂牌事宜编制的《福建省亚南科技股份有限公司公开转让说明书》                                                                                                                                                                                      |
| 会计师、华兴        | 指 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                        |
| 律师、律师事务所、国浩福州 | 指 | 国浩律师（福州）事务所                                                                                                                                                                                                             |
| 评估机构          | 指 | 福建建友资产评估土地房地产估价有限责任公司                                                                                                                                                                                                   |
| 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》                                                                                                                                                                                                            |
| 业务规则          | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                                                                                                                                                                                  |
| 股转公司          | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                                                                                                                                                      |
| 股转系统          | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                                                                                                            |
| 报告期           | 指 | 2021 年、2022 年、2023 年 1-4 月                                                                                                                                                                                              |
| 报告期末          | 指 | 2023 年 4 月 30 日                                                                                                                                                                                                         |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                                                                                                              |
| 公司章程          | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司过往及现行有效的公司章程                                                                                                                                                                                               |
| 《公司章程（草案）》    | 指 | 将于本次挂牌完成后正式生效的公司章程                                                                                                                                                                                                      |
| 股东大会          | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司公司股东大会                                                                                                                                                                                                     |
| 董事会           | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司公司董事会                                                                                                                                                                                                      |
| 监事会           | 指 | 福建省亚南科技股份有限公司公司监事会                                                                                                                                                                                                      |
| <b>专业释义</b>   |   |                                                                                                                                                                                                                         |
| 发电机           | 指 | 把机械能转换成电能的设备，安装在发电设备内，发电机按使用电源不同分为直流发电机和交流发电机，电力系统中的发电机大部分是交流电机，而且是同步电机（电机转子与定子旋转保持同步速）。                                                                                                                                |
| 发电机组          | 指 | 发电机组是将其他形式的能源转换成电能的成套机械设备，由动力系统、控制系统、消音系统、减震系统、排气系统组成，由水轮机、汽轮机、柴油机或其他动力机械驱动，将水流、气流、燃料燃烧或原子核裂变产生的能量转化为机械能传给发电机，再由发电机转换为电能，输出到用电设备上使用。发电机在工农业生产、国防、科技及日常生活中有广泛的用途。近年来随着技术进步，作为家庭应急电源及野外出行电源的优质选择，轻量便携小型发电机组也开始进入居民的日常生活中。 |

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差

异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 公司名称                             | 福建省亚南科技股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| 统一社会信用代码                         | 91350981611159643B                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 注册资本（万元）                         | 5,208.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| 法定代表人                            | 郭韦苇                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| 有限公司设立日期                         | 1995 年 11 月 16 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| 股份公司设立日期                         | 2023 年 4 月 25 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| 住所                               | 福建省福安市阳泉景林路 14 号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| 电话                               | 0593-6350806                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 传真                               | 0593-2771999                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |
| 邮编                               | 355019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| 电子信箱                             | sales@yanan-motor.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人                 | 刘楨                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |
| 按照《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》的所属行业 | C                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 制造业        |
|                                  | 38                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 电气机械和器材制造业 |
|                                  | 381                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 电机制造       |
|                                  | 3811                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 发电机及发电机组制造 |
| 按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业           | 12                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 工业         |
|                                  | 1210                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 资本品        |
|                                  | 121013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 电气设备       |
|                                  | 12101311                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 重型电气设备     |
| 按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业           | C                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 制造业        |
|                                  | 38                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 电气机械和器材制造业 |
|                                  | 381                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 电机制造       |
|                                  | 3811                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 发电机及发电机组制造 |
| 经营范围                             | 一般项目：新兴能源技术研发；太阳能发电技术服务；新能源原动设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电机及发电机组制造；电机制造；电动机制造；微特电机及组件制造；机械电气设备制造；集装箱制造；泵及真空设备制造；变压器、整流器和电感器制造；电力电子元器件制造；光伏设备及元器件制造；电池制造；噪声与振动控制服务（除环境监测、污染源检查服务）；机械电气设备销售；智能输配电及控制设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；电力电子元器件销售；电池销售；照明器具销售；电机及其控制系统研发；机械研发；工程和技术研究和试验发展；电气设备修理；普通机械设备安装服务；住房租赁；工业设计服务；机械设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |            |

|      |                                                                                                               |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 依法自主开展经营活动)                                                                                                   |
| 主营业务 | 公司主要从事发电机、柴油发电机组（包括开架式发电机组和静音式发电机组）等产品的研发、设计、生产和销售。公司产品广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。 |

## 二、 股份挂牌情况

### （一）基本情况

|         |            |
|---------|------------|
| 股票简称    | 亚南股份       |
| 股票种类    | 人民币普通股     |
| 股份总量（股） | 52,080,000 |
| 每股面值（元） | 1.00       |
| 股票交易方式  | 集合竞价       |
| 是否有可流通股 | 否          |

### （二）做市商信息

☐适用 ☒不适用

### （三） 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、 相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前

款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定承诺

☐适用 ☒不适用

## 3、股东所持股份的限售安排

| 序号 | 股东名称 | 持股数量<br>(股) | 持股比例     | 是否为董事、监事及高管 | 是否为控股股东、实际控制人、一致行动人 | 是否为做市商 | 挂牌前 12 个月内受让自控股股东、实际控制人的股份数量 (股) | 因司法裁决、继承等原因而获得有限售条件股票的数量 (股) | 质押股份数量 (股) | 司法冻结股份数量 (股) | 本次可公开转让股份数量 (股) |
|----|------|-------------|----------|-------------|---------------------|--------|----------------------------------|------------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 1  | 郭韦苇  | 15,624,000  | 30.00 %  | 是           | 是                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 2  | 佳杰投资 | 9,627,509   | 18.49 %  | 否           | 是                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 3  | 郭玮翔  | 7,812,000   | 15.00 %  | 是           | 是                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 4  | 郭雄   | 6,249,600   | 12.00 %  | 是           | 是                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 5  | 卢禹丰  | 6,249,600   | 12.00 %  | 否           | 否                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 6  | 郭健   | 2,812,320   | 5.40 %   | 否           | 是                   | 否      | -                                | -                            | -          | -            | -               |
| 7  | 正旭投资 | 2,499,996   | 4.80 %   | 否           | 否                   | 否      | 2,124,997                        | -                            | -          | -            | -               |
| 8  | 佳和永乐 | 1,204,975   | 2.31 %   | 否           | 否                   | 否      | 1,024,229                        | -                            | -          | -            | -               |
| 合计 | -    | 52,080,000  | 100.00 % | -           | -                   | -      | 3,149,225                        | -                            | -          | -            | -               |

## (四) 挂牌条件适用情况

|      |                 |                                                                                                |                                                                  |
|------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 共同标准 | 公司治理制度          | 股东大会议事规则                                                                                       | 制定                                                               |
|      |                 | 董事会议事规则                                                                                        | 制定                                                               |
|      |                 | 监事会议事规则                                                                                        | 制定                                                               |
|      |                 | 关联交易制度                                                                                         | 制定                                                               |
|      |                 | 投资者关系管理制度                                                                                      | 制定                                                               |
|      | 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 公司是否设立董事会秘书或信息披露事务负责人                                                                          | 是                                                                |
|      |                 | 董事会秘书或信息披露事务负责人是否为公司高管                                                                         | 是                                                                |
|      | 合规情况            | 最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      |                 | 最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      |                 | 最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      |                 | 申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      |                 | 申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      |                 | 申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信联合惩戒对象且情形尚未消除                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|  |      |                                                                                                  |                                                                  |
|--|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|  |      | 申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|  | 审计情况 | 最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值                                                                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|  |      | 最近一期每股净资产不低于 1 元/股                                                                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|  |      | 持续经营时间是否少于两个会计年度                                                                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|  | 股本情况 | 股本总额（万元）                                                                                         | 5,208.00                                                         |

差异化标准——标准 1

☒适用 ☐不适用

| 标准 1 | 净利润指标（万元） | 年度                    | 2022 年度  | 2021 年度  |
|------|-----------|-----------------------|----------|----------|
|      |           | 归属于母公司所有者的净利润         | 4,973.13 | 1,045.63 |
|      |           | 扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润 | 4,794.27 | 632.46   |

差异化标准——标准 2

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准3

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 5

☐适用 ☒不适用

分析说明及其他情况

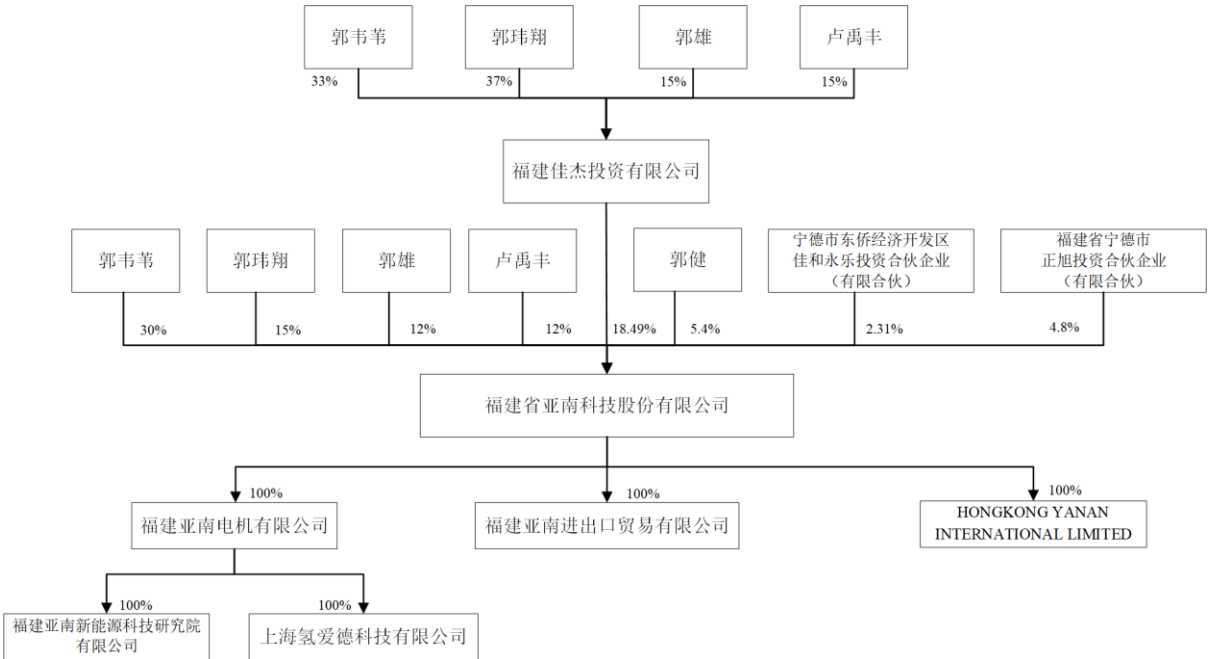
根据华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（华兴审字（2023）第 23004890045 号），公司 2021 年度、2022 年度的归属于母公司股东的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 632.46 万元、4,794.27 万元，两年累计净利润为 5,426.73 万元。因此，公司结合自身情况，选择适用的挂牌条件为《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》第二十一条之“（一）最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，或者最近一年净利润不低于 600 万元”

（五）进层条件适用情况

|          |     |
|----------|-----|
| 挂牌同时进入层级 | 基础层 |
|----------|-----|

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，郭韦苇女士任公司董事长兼总经理，直接持有公司 30.00% 的股份，并通过佳杰投资间接持有公司 6.10% 的股份；合计持有公司 36.10% 的股份，系公司的第一大股东，其所持股份享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响，因此，公司的控股股东为郭韦苇女士。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

|           |                 |  |
|-----------|-----------------|--|
| 姓名        | 郭韦苇             |  |
| 国家或地区     | 中国              |  |
| 性别        | 女               |  |
| 出生日期      | 1982 年 9 月 21 日 |  |
| 是否拥有境外居留权 | 否               |  |
| 学历        | 硕士              |  |
| 任职情况      | 董事长兼总经理         |  |

|      |                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 职业经历 | 2003年11月-2007年12月，任福建亚南董事；2004年8月-2005年10月，任亚南有限销售人员；2005年6月-2017年7月，任亚南有限监事；2005年11月-2017年7月，任亚南有限销售部经理；2007年12月-2021年1月，任福建亚南监事；2017年7月-2021年4月，任亚南有限总经理；2021年4月-2023年4月，任亚南有限董事长；2021年1月至今，任福建亚南经理；2023年4月至今，任亚南股份董事长兼总经理。 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

## 2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，郭韦苇女士任公司董事长兼总经理，直接持有申请挂牌公司 30.00%的股份，并通过佳杰投资间接持有申请挂牌公司 6.10%的股份；郭玮翔先生任公司董事，与郭韦苇女士系姐弟关系，直接持有申请挂牌公司 15.00%的股权，并通过佳杰投资间接持有申请挂牌公司 6.84%的股权；郭健先生直接持有申请挂牌公司 5.40%的股权，为郭韦苇女士和郭玮翔先生的父亲；郭雄先生任公司董事及副总经理，直接持有申请挂牌公司 12.00%的股权，并通过佳杰投资间接持有申请挂牌公司 2.77%的股权，郭健先生与郭雄先生系兄弟关系。以上四人直接和间接合计持有申请挂牌公司 78.11%的股权，合计控制申请挂牌公司 80.89%的表决权，因此，公司的实际控制人为郭韦苇女士、郭玮翔先生、郭健先生、郭雄先生。

控股股东与实际控制人不相同

☒适用 ☐不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

|           |                                                                                                                                                          |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号        | 1                                                                                                                                                        |
| 姓名        | 郭韦苇                                                                                                                                                      |
| 国家或地区     | 中国                                                                                                                                                       |
| 性别        | 女                                                                                                                                                        |
| 年龄        | 41                                                                                                                                                       |
| 是否拥有境外居留权 | 否                                                                                                                                                        |
|           | -                                                                                                                                                        |
| 学历        | 硕士                                                                                                                                                       |
| 任职情况      | 董事长兼总经理                                                                                                                                                  |
| 职业经历      | 2003年11月-2007年12月，任福建亚南董事；2004年8月-2005年10月，任亚南有限销售人员；2005年6月-2017年7月，任亚南有限监事；2005年11月-2017年7月，任亚南有限销售部经理；2007年12月-2021年1月，任福建亚南监事；2017年7月-2021年4月，任亚南有限总 |

|  |                                                                       |
|--|-----------------------------------------------------------------------|
|  | 经理；2021年4月-2023年4月，任亚南有限董事长；2021年1月至今，任福建亚南经理；2023年4月至今，任亚南股份董事长兼总经理。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------|

|           |                                                                                                                                                                                             |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号        | 2                                                                                                                                                                                           |
| 姓名        | 郭玮翔                                                                                                                                                                                         |
| 国家或地区     | 中国                                                                                                                                                                                          |
| 性别        | 男                                                                                                                                                                                           |
| 年龄        | 31                                                                                                                                                                                          |
| 是否拥有境外居留权 | 是<br>澳门                                                                                                                                                                                     |
| 学历        | 本科                                                                                                                                                                                          |
| 任职情况      | 董事                                                                                                                                                                                          |
| 职业经历      | 2011年1月-2018年9月，任佳杰投资执行董事兼总经理；2016年9月-2017年12月，任福建亚南销售人员；2018年1月至今，任佳和能源董事兼总经理；2018年9月-2023年3月，任佳杰投资董事；2021年4月-2023年4月，任亚南有限监事；2021年2月至今，任氢爱德执行董事；2023年3月至今，任佳杰投资执行董事兼经理；2023年4月至今，任亚南股份董事。 |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号        | 3                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 姓名        | 郭健                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 国家或地区     | 中国                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 性别        | 男                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 年龄        | 66                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 是否拥有境外居留权 | 是<br>澳门                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 学历        | 高中                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 任职情况      | 顾问                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 职业经历      | 1976年6月-1978年5月，于福安市社口镇顶头村插队；1978年6月-1991年4月，任闽东电机厂生产科、销售科科长；1991年5月-1993年2月，任闽东发电设备厂厂长；1993年3月-1995年10月，任亚南有限电机厂厂长；1995年11月-2005年6月，任亚南有限董事长兼总经理；2005年6月-2021年4月，任亚南有限董事长；2008年6月-2021年6月，任福建亚南执行董事；2017年3月至今，任亚南研究院执行董事；2021年5月-2023年4月，任亚南有限董事；2023年4月至今，任亚南股份顾问。 |

|           |        |
|-----------|--------|
| 序号        | 4      |
| 姓名        | 郭雄     |
| 国家或地区     | 中国     |
| 性别        | 男      |
| 年龄        | 52     |
| 是否拥有境外居留权 | 否<br>- |

|      |                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 学历   | 中专                                                                                                                                                                                                                                           |
| 任职情况 | 董事、副总经理                                                                                                                                                                                                                                      |
| 职业经历 | 1989年9月-1993年3月，任闽东电机厂工人；1993年4月-1995年10月，自由职业；1995年11月-2005年5月，任亚南有限职工；2003年11月-2007年12月，任福建亚南监事；2005年6月-2021年4月，任亚南有限董事；2007年9月至今，任亚南进出口监事；2016年10月-2021年4月任亚南有限董事；2021年5月-2023年4月，任亚南有限董事、经理；2021年6月-至今，任福建亚南执行董事；2023年4月至今，任亚南股份董事、副总经理。 |

实际控制人为非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☒适用 ☐不适用

一致行动关系构成的认定依据：☐签订协议 ☒亲属关系 ☐其他

一致行动关系的时间期限：长期，2021年1月1日至无

一致行动关系的其他情况：

为进一步保证公司经营管理的持续稳定，2023年9月1日，郭韦苇女士、郭健先生、郭雄先生、郭玮翔先生签订了《一致行动协议》，约定上述人员在公司的管理和决策中形成一致行动意见，不能达成一致意见的，各方以郭韦苇的意见为准。

### 3、报告期内实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

#### （三）前十名股东及其他持股5%以上股份或表决权股东情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量<br>(股) | 持股比例   | 股东性质 | 是否存在质押<br>或其他争议事项 |
|----|------|-------------|--------|------|-------------------|
| 1  | 郭韦苇  | 15,624,000  | 30.00% | 自然人  | 否                 |
| 2  | 佳杰投资 | 9,627,509   | 18.49% | 机构   | 否                 |
| 3  | 郭玮翔  | 7,812,000   | 15.00% | 自然人  | 否                 |
| 4  | 郭雄   | 6,249,600   | 12.00% | 自然人  | 否                 |
| 5  | 卢禹丰  | 6,249,600   | 12.00% | 自然人  | 否                 |
| 6  | 郭健   | 2,812,320   | 5.40%  | 自然人  | 否                 |
| 7  | 正旭投资 | 2,499,996   | 4.80%  | 机构   | 否                 |
| 8  | 佳和永乐 | 1,204,975   | 2.31%  | 机构   | 否                 |

☐适用 ☒不适用

#### （四）股东之间关联关系

☒适用 ☐不适用

截至本公开转让说明书签署之日，股东之间关联关系如下：

- 1、郭韦苇、郭玮翔、郭雄、卢禹丰分别持有佳杰投资 33.00%、37.00%、15.00%、15.00%的股权；
- 2、杨诗琪持有佳和永乐 4.15%的资产份额，并担任执行事务合伙人；
- 3、林宁森持有正旭投资 8.00%的资产份额，并担任执行事务合伙人；
- 4、郭韦苇、郭玮翔与郭健系父女/父子关系；
- 5、郭健与郭雄系兄弟关系；
- 6、杨诗琪与郭玮翔系夫妻关系；
- 7、林宁森与郭健系姻亲关系，林宁森系郭健配偶之弟；
- 8、卢禹丰系郭韦苇表弟。

## （五）其他情况

### 1、机构股东情况

√适用 □不适用

#### （1）佳和永乐

##### 1) 基本信息：

|               |                                                                           |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 名称            | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业（有限合伙）                                                |
| 成立时间          | 2023 年 1 月 18 日                                                           |
| 类型            | 有限合伙企业                                                                    |
| 统一社会信用代码      | 91350902MAC7H4X5XB                                                        |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 杨诗琪                                                                       |
| 住所或主要经营场所     | 福建省宁德市东侨经济开发区创业路 6 号                                                      |
| 经营范围          | 一般项目：以自有资金从事投资活动；融资咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

##### 2) 机构股东出资结构：

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|---------|---------|----------|
| 1  | 杨诗琪     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 2  | 黄韩蕾     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 3  | 赵义亮     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 4  | 戴承泽     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 5  | 杨修狮     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 6  | 林玉祥     | 185,000 | 185,000 | 4.15%    |
| 7  | 刘楨      | 92,500  | 92,500  | 2.07%    |
| 8  | 徐忠慧     | 92,500  | 92,500  | 2.07%    |

|    |     |                  |                  |                |
|----|-----|------------------|------------------|----------------|
| 9  | 陆丽华 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 10 | 叶丽月 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 11 | 梁晓红 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 12 | 黄太锥 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 13 | 黄韩军 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 14 | 林晓玲 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 15 | 邹群英 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 16 | 陈耀  | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 17 | 蒋宗福 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 18 | 郑丽萍 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 19 | 罗晓强 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 20 | 缪绍金 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 21 | 谢义淳 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 22 | 黄凯  | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 23 | 陈向荣 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 24 | 林义峰 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 25 | 王晶晶 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 26 | 包海琴 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 27 | 杨加龙 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 28 | 王廷明 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 29 | 林宁荣 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 30 | 翁章坦 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 31 | 王少华 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 32 | 陈廷雄 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 33 | 夏旭明 | 92,500           | 92,500           | 2.07%          |
| 34 | 周文浩 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 35 | 赵团月 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 36 | 苏珍  | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 37 | 郑文冰 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 38 | 王建锋 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 39 | 张晓蕴 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 40 | 缪景朋 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 41 | 金华清 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 42 | 李雄  | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 43 | 黄成云 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 44 | 许道育 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 45 | 韦东东 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 46 | 黄世树 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 47 | 卢润禧 | 55,500           | 55,500           | 1.24%          |
| 48 | 林明春 | 74,000           | 74,000           | 1.66%          |
| 合计 | -   | <b>4,458,500</b> | <b>4,458,500</b> | <b>100.00%</b> |

## (2) 佳杰投资

### 1) 基本信息:

|      |                  |
|------|------------------|
| 名称   | 福建佳杰投资有限公司       |
| 成立时间 | 2011年1月11日       |
| 类型   | 有限责任公司（自然人投资或控股） |

|               |                                                  |
|---------------|--------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码      | 9135098156733460XD                               |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 郭玮翔                                              |
| 住所或主要经营场所     | 福安市城南湖滨南路 93 幢 6 层 C601                          |
| 经营范围          | 对房地产业、矿业、种植业、养殖业的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元）    | 实缴资本（元）    | 持股（出资）比例 |
|----|---------|------------|------------|----------|
| 1  | 郭玮翔     | 7,400,000  | 7,400,000  | 37.00%   |
| 2  | 郭韦苇     | 6,600,000  | 6,600,000  | 33.00%   |
| 3  | 郭雄      | 3,000,000  | 3,000,000  | 15.00%   |
| 4  | 卢禹丰     | 3,000,000  | 3,000,000  | 15.00%   |
| 合计 | -       | 20,000,000 | 20,000,000 | 100.00%  |

## (3) 正旭投资

### 1) 基本信息:

|               |                                                                           |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 名称            | 福建省宁德市正旭投资合伙企业（有限合伙）                                                      |
| 成立时间          | 2023 年 2 月 27 日                                                           |
| 类型            | 有限合伙企业                                                                    |
| 统一社会信用代码      | 91350902MACAD4GB1R                                                        |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 林宁森                                                                       |
| 住所或主要经营场所     | 福建省宁德市东侨经济开发区创业路 6 号                                                      |
| 经营范围          | 一般项目：以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；融资咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元）    | 实缴资本（元）    | 持股（出资）比例 |
|----|---------|------------|------------|----------|
| 1  | 林宁森     | 800,000    | 800,000    | 8.00%    |
| 2  | 何利琴     | 5,600,000  | 5,600,000  | 56.00%   |
| 3  | 龚杨锋     | 600,000    | 600,000    | 6.00%    |
| 4  | 李源志     | 1,280,000  | 1,280,000  | 12.80%   |
| 5  | 廖世军     | 320,000    | 320,000    | 3.20%    |
| 6  | 刘庸广     | 400,000    | 400,000    | 4.00%    |
| 7  | 徐志军     | 800,000    | 800,000    | 8.00%    |
| 8  | 肖小英     | 200,000    | 200,000    | 2.00%    |
| 合计 | -       | 10,000,000 | 10,000,000 | 100.00%  |

## 私募股东备案情况

☐适用 ☒不适用

## 2、特殊投资条款情况

☐适用 ☒不适用

## 3、 股东适格性核查

| 序号 | 股东名称 | 是否适格 | 是否为员工持股平台 | 具体情况                       |
|----|------|------|-----------|----------------------------|
| 1  | 郭韦苇  | 是    | 否         | -                          |
| 2  | 佳杰投资 | 是    | 否         | 实际控制人郭韦苇女士、郭玮翔先生、郭雄先生控制的企业 |
| 3  | 郭玮翔  | 是    | 否         | -                          |
| 4  | 郭雄   | 是    | 否         | -                          |
| 5  | 卢禹丰  | 是    | 否         | -                          |
| 6  | 郭健   | 是    | 否         | -                          |
| 7  | 正旭投资 | 是    | 否         | 亲友持股平台                     |
| 8  | 佳和永乐 | 是    | 是         | 公司为激励员工设立的员工持股平台           |

## 4、 其他情况说明

| 事项                                     | 是或否 |
|----------------------------------------|-----|
| 公司及子公司是否存在 VIE 协议安排                    | 否   |
| 是否存在控股股东为境内外上市公司                       | 否   |
| 公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形 | 否   |
| 公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股                   | 否   |

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

## 四、 公司股本形成概况

## (一) 公司设立情况

## 1、有限公司设立情况

1995 年 3 月 20 日，亚南电机厂与香港祥杰签署《中外合资福建福安闽东亚南电机有限公司合同》，根据当时有效的《中华人民共和国中外合资企业经营企业法》等法律法规，通过友好协商，同意在福建省福安市共同投资举办中外合资经营企业。

1995 年 3 月 20 日，亚南电机厂与香港祥杰制定并签署《福建福安闽东亚南电机有限公司章程》，约定亚南电机厂以现金出资 60 万元、机械设备出资 40 万元、厂房 40 万元；香港祥杰以外汇折人民币 60 万元（按投入当日外汇牌价折算）。

1995 年 5 月 31 日，福安市经济委员会、福安外经贸委出具编号为“安经（1995）25 号”“安外经（1995）21 号”《关于中外合资“闽东亚南电机有限公司”立项申请的批复》，同意亚南电机厂与香港祥杰合资成立“闽东亚南电机有限公司”，项目总投资 280 万元，注册资本 200 万元。

1995年8月15日，福安外经贸委出具编号为“安外经（1995）031号”《关于成立合资企业“福建福安闽东亚南电机有限公司”的批复》，同意亚南电机厂与香港祥杰发展有限公司合资设立“福建福安闽东亚南电机有限公司”，“合资公司投资总额为280万元，注册资本200万元人民币，其中中方出资140万元，占70%，以厂房、机械设备及人民币现金投入；港方出资外汇折合人民币60万元，占30%。全部注册资本应在取得营业执照之日起六个月缴清。”

1995年9月8日，亚南电机厂出具《委派书》委派郭健担任公司董事长兼总经理，委派林宁华担任公司董事兼副总经理；1995年9月6日，香港祥杰出具《委派书》，委派伍怀恩担任公司副董事长兼副总经理。

1995年10月25日，福建省人民政府出具编号为“外经贸闽府宁（1995）0018号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

1995年11月16日，亚南有限依法设立并取得编号为350900400176号的《企业法人营业执照》，根据该营业执照记载，企业名称为“福建福安闽东亚南电机有限公司”，地址为“福安市城关小溪边”，法定代表人为郭健，企业类型为中外合资经营企业，公司经营范围为：“生产系列单、三相发电机、电动机、水泵及配套件”。

亚南有限公司设立时的股权结构如下：

| 股东姓名  | 出资额（万元） | 比例      |
|-------|---------|---------|
| 亚南电机厂 | 140.00  | 70.00%  |
| 香港祥杰  | 60.00   | 30.00%  |
| 合计    | 200.00  | 100.00% |

1996年3月11日，闽东福安会计师出具编号为“（96）闽东安会所外验字第011号”《验资报告》，经其审验，截至1996年3月5日，公司实收资本为1,596,187.50元，香港祥杰尚差403,812.50元尚未缴足。

1996年5月10日，闽东福安会计师出具编号为“（96）闽东安会所外验字第013号”，经其审验，截至1996年5月10日，公司实收资本为200万元，其中以货币形式出资188万元，实物资产12万元，已全部缴足。

## 2、股份有限公司设立情况

2023年4月6日，亚南有限召开股东会，同意亚南有限以截至2023年3月31日的净资产73,698,122.36元，按照1:1的比例折合股份有限公司股本52,080,000股，每股面值1.00元，净资产超过股本的21,618,122.36元计入股份有限公司的资本公积。

2023年4月20日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）所出具编号为华兴审字[2023]23004890023号《审计报告》，截至2023年3月31日，股份公司的净资产审计值为

73,698,122.36 元人民币。

2023 年 4 月 20 日，福建建友资产评估土地房地产估价有限责任公司出具编号为闽建友评报字第 2023045 号《资产评估报告》，截至 2023 年 3 月 31 日，股份公司的净资产评估值为 256,366,201.68 元人民币。

2023 年 4 月 6 日，公司全体股东签订了《发起人协议》。2023 年 4 月 21 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。

2023 年 4 月 21 日，华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为华兴验字[2023]23004890035 号《验资报告》，截至 2023 年 3 月 31 日，验资后的注册资本为 5,208 万元人民币，累计实收资本为 5,208 万元人民币。

2023 年 4 月 25 日，宁德市市场监督管理局核准了此次变更登记。

本次整体变更后，公司股本结构如下：

| 股东姓名 | 持股数量（股）       | 持股比例    |
|------|---------------|---------|
| 郭韦苇  | 15,624,000.00 | 30.00%  |
| 佳杰投资 | 9,627,509.00  | 18.49%  |
| 郭玮翔  | 7,812,000.00  | 15.00%  |
| 郭雄   | 6,249,600.00  | 12.00%  |
| 卢禹丰  | 6,249,600.00  | 12.00%  |
| 郭健   | 2,812,320.00  | 5.40%   |
| 佳和永乐 | 1,204,975.00  | 2.31%   |
| 正旭投资 | 2,499,996.00  | 4.80%   |
| 合计   | 52,080,000.00 | 100.00% |

## （二）报告期内的股本和股东变化情况

报告期初，公司的股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元）  | 比例     |
|------|----------|--------|
| 郭健   | 1,391.84 | 26.73% |
| 林宁华  | 1,232.99 | 23.67% |
| 佳杰投资 | 1,333.25 | 25.60% |
| 卢禹丰  | 624.96   | 12.00% |
| 郭雄   | 624.96   | 12.00% |

|    |          |         |
|----|----------|---------|
| 合计 | 5,208.00 | 100.00% |
|----|----------|---------|

报告期内，公司的股本及股东变化情况如下：

**(1) 2021 年 4 月 1 日，股权转让、变更董事、监事、总经理**

2021 年 3 月 26 日，亚南有限召开股东会并作出决议如下：同意林宁华将其持有的 23.67%的股权共 1,232.99 万元出资额无偿转让给郭韦苇；同意郭健将其持有的 6.33%的股权共 329.41 万元出资额无偿转让给郭韦苇；同意郭健将其持有的 15%的股权共 781.2 万元出资额无偿转让给郭玮翔。

同日，上述股权转让各方签订了股权转让协议。

本次变更后，亚南有限股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元）  | 比例      |
|------|----------|---------|
| 郭韦苇  | 1,562.40 | 30.00%  |
| 佳杰投资 | 1,333.25 | 25.60%  |
| 郭玮翔  | 781.20   | 15.00%  |
| 郭健   | 281.23   | 5.40%   |
| 郭雄   | 624.96   | 12.00%  |
| 卢禹丰  | 624.96   | 12.00%  |
| 合计   | 5,208.00 | 100.00% |

2021 年 4 月 1 日，亚南有限在福安市市监局完成本次工商变更登记，福安市市监局就本次变更向公司签发新的《营业执照》。

**(2) 2021 年 4 月 26 日，增加公司注册资本**

2021 年 4 月 26 日，亚南有限召开股东会作出决议如下：同意公司注册资本由 5,208 万元增加至 10,208 万元，新增注册资本 5,000 万元，由郭韦苇认缴出资 1,500 万元，由郭玮翔认缴出资 750 万元，由郭健认缴出资 270 万元，由郭雄认缴出资 600 万元，由卢禹丰认缴出资 600 万元；由佳杰投资认缴出资 1,280 万元，均于 2051 年 1 月 1 日前缴清。

本次变更后，亚南有限股权结构如下：

| 股东姓名 | 实缴出资额（万元） | 认缴出资额（万元） | 比例     |
|------|-----------|-----------|--------|
| 郭韦苇  | 1,562.40  | 3,062.40  | 30.00% |
| 佳杰投资 | 1,333.25  | 2,613.25  | 25.60% |
| 郭玮翔  | 781.20    | 1,531.20  | 15.00% |
| 郭健   | 281.23    | 551.23    | 5.40%  |

|     |          |           |         |
|-----|----------|-----------|---------|
| 郭雄  | 624.96   | 1,224.96  | 12.00%  |
| 卢禹丰 | 624.96   | 1,224.96  | 12.00%  |
| 合计  | 5,208.00 | 10,208.00 | 100.00% |

2021年4月26日，亚南有限在福安市市监局完成本次工商变更登记，福安市市监局就本次变更向公司签发新的《营业执照》。

### (3) 2023年1月29日，减少注册资本

报告期内公司经营业绩及现金流情况较好，且由于前次增资尚未实缴，公司股东综合考虑公司经营情况和资金使用效率等因素后，决定进行减资。2022年12月9日，亚南有限召开股东会并作出决议如下：拟按原股东同比例减少注册资本，将注册资本由原10,208万元减少至5,208万元。

2022年12月10日，亚南有限在《闽东日报》上刊登《减资公告》。

2023年1月25日，亚南有限召开股东会并作出决议如下：同意按原股东同比例减少注册资本，将注册资本由原10,208万元减少至5,208万元。

本次变更后，亚南有限股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元）  | 比例      |
|------|----------|---------|
| 郭韦苇  | 1,562.40 | 30.00%  |
| 佳杰投资 | 1,333.25 | 25.60%  |
| 郭玮翔  | 781.20   | 15.00%  |
| 郭健   | 281.23   | 5.40%   |
| 郭雄   | 624.96   | 12.00%  |
| 卢禹丰  | 624.96   | 12.00%  |
| 合计   | 5,208.00 | 100.00% |

2023年1月29日，亚南有限在福安市市监局完成本次工商变更登记，福安市市监局就本次变更向公司签发新的《营业执照》。

### (4) 2023年2月3日，股权转让

2023年1月30日，亚南有限召开股东会作出决议如下：同意股东佳杰投资将其持有的2.3137%股权共120.4975万元出资额以445.85万元的价格转让给佳和永乐。

同日，上述股权转让双方签订了股权转让协议。

本次变更后，亚南有限股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元）  | 比例      |
|------|----------|---------|
| 郭韦苇  | 1,562.40 | 30.00%  |
| 佳杰投资 | 1,212.75 | 23.29%  |
| 郭玮翔  | 781.20   | 15.00%  |
| 郭健   | 281.23   | 5.40%   |
| 郭雄   | 624.96   | 12.00%  |
| 卢禹丰  | 624.96   | 12.00%  |
| 佳和永乐 | 120.50   | 2.31%   |
| 合计   | 5,208.00 | 100.00% |

2023年2月3日，亚南有限在福安市市监局完成本次工商变更登记，福安市市监局就本次变更向公司签发新的《营业执照》。

#### （5）2023年3月6日，股权转让

2023年2月27日，亚南有限召开股东会作出决议如下：同意股东佳杰投资将其持有的4.8003%股权共249.9996万元出资额以1,000万元的价格转让给正旭投资。

同日，上述股权转让双方签订了股权转让协议。

本次变更后，亚南有限股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额（万元）  | 比例      |
|------|----------|---------|
| 郭韦苇  | 1,562.40 | 30.00%  |
| 佳杰投资 | 962.75   | 18.49%  |
| 郭玮翔  | 781.20   | 15.00%  |
| 郭健   | 281.23   | 5.40%   |
| 郭雄   | 624.96   | 12.00%  |
| 卢禹丰  | 624.96   | 12.00%  |
| 佳和永乐 | 120.50   | 2.31%   |
| 正旭投资 | 250.00   | 4.80%   |
| 合计   | 5,208.00 | 100.00% |

2023年3月6日，亚南有限在福安市市监局完成本次工商变更登记，福安市市监局就本次变更向公司签发新的《营业执照》。

#### （三）区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

☐适用 ☒不适用

#### （四）在全国股转系统摘牌后重新申报情况

☐适用 ☒不适用

#### （五）股权激励情况或员工持股计划

☒适用 ☐不适用

为建立健全公司长效激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，公司通过设立员工持股平台的方式对公司及控股子公司的管理层、核心骨干人员以及公司股东会认定的其他人员实施股权激励。截至本公开转让说明书签署日，公司已通过佳杰投资向员工持股平台佳和永乐转让股权的形式实施股权激励，具体情况如下所示：

##### （1）股权激励计划及相关安排

2023年1月30日，公司股东会和董事会同意制定并实施公司股权激励事宜，通过了《福建福安闽东亚南电机有限公司员工股权激励计划（草案）》，决定设立佳和永乐为员工持股平台，由佳杰投资向佳和永乐转让其持有公司2.31%股权的形式实施员工股权激励。

股权激励计划（草案）的主要约定如下：

- ① 激励对象行权日起的五年内（含五年），不得将激励股权转让或请求赎回。
- ② 具有下列情形之一的，公司有权回购激励股权（由公司指定的人员回购），回购价格=激励对象行权价款-已分配红利：
  - 1) 因激励对象的过错，与公司之间的劳动关系终止或解除的；
  - 2) 激励对象从取得本期股权激励第一次激励股权之日起五年内，未经公司书面同意，另外投资或经营与公司相同或相似的业务，或者通过他人投资、经营与公司相同或相似的业务，或者在与公司从事相同或相似业务的企业兼职，或为竞争对手提供服务的；
  - 3) 激励对象损害公司利益的，包括但不限于泄露公司商业秘密、侵害公司利益或损坏公司声誉等；
  - 4) 公司基于上市、并购等需要通知激励对象配合公司确认股权权属、尽职调查、访谈等工作，激励对象未按照通知期限予以配合的；
  - 5) 激励对象从取得本期股权激励之日起五年内，未经公司书面同意，向任何第三方转让其所持有的部分或全部持股公司股权；未经公司书面同意，在其持有的部分或全部持股公司股权上设立抵押、质押等各种他项权利；
  - 6) 激励对象从取得本期股权激励之日起五年内存在违反国家法律法规或公司相关规定而被公司开除（解除劳动关系），或存在因个人履职存在重大过失、超越授权代理或者无权代理、利

用职务便利非法占用公司资金、未经同意擅自出借公司资金或违规担保、未经同意与公司订立合同或进行交易等情形。

③ 具有下列情形之一的，公司有权回购激励股权（由公司指定的人员回购），回购价格=激励对象行权价款×（1+持有年限×同期银行活期存款利息）-持有期间累计分红。

- 1) 激励对象从取得本期股权激励之日起五年内，因个人原因离职的；
- 2) 激励对象的配偶请求分割股份的。

④ 具有下列情形之一的，公司有权回购激励股权（由公司指定的人员回购），回购价格=激励对象行权价款×（1+持有年限×10%）-持有期间累计分红。

- 1) 激励对象无过错，公司解除或终止双方劳动关系的；
- 2) 激励对象死亡的，或丧失民事行为能力的；
- 3) 公司需要回购股份的，包括但不限于上市、被收购、重组等。

⑤ 股权回购时，激励对象应当在回购事由发生之日起 5 日内将激励股权变更登记至公司指定的人员名下；激励股权变更登记公司指定的人员名下后的 5 日内，公司指定的人员将回购款支付至激励对象指定账户。

⑥ 如果公司自本次股权激励之日起超过五年仍没有上市，股权激励对象可以要求公司指定人员回购股份，回购价格=激励对象行权价款×（1+持有年限×10%）-持有期间累计分红。

## （2）员工持股平台的设立情况

2023 年 1 月 18 日，佳和永乐的全体合伙人签署《合伙协议》，共同出资设立企业，其基本情况参见第一节之“三/（五）/1/（1）佳和永乐”。

## （六）其他情况

| 事项                               | 是或否 |
|----------------------------------|-----|
| 公司是否曾擅自公开或者变相公开发行证券              | 否   |
| 公司是否曾存在代持                        | 否   |
| 公司是否（曾）存在工会、职工持股会持股或自然人股东人数较多的情形 | 否   |
| 公司是否（曾）存在非货币出资                   | 是   |
| 公司是否曾存在出资瑕疵                      | 是   |
| 公司是否曾涉及国有企业、集体企业改制               | 否   |
| 公司历史沿革是否涉及国资、外资、集体股东出资           | 是   |
| 公司是否（曾）存在红筹架构                    | 否   |
| 公司是否存在分立、合并事项                    | 否   |

具体情况说明：

√适用 □不适用

### 1、非货币出资

1995年11月亚南有限设立时，注册资本200万元，其中以货币形式出资188万元，实物资产12万元。1996年5月10日，闽东福安会计师事务所出具了《验资报告》（（1996）闽东安会所外验字第013号），经其审验，亚南有限注册资本均已实缴到位。

### 2、外方出资瑕疵

亚南有限设立时外方股东付款人为香港祥杰的股东伍怀恩（美国国籍），用于出资的货币为人民币。伍怀恩因考虑到香港祥杰换汇手续繁琐，且其个人在中国内地拥有足够的人民币资金，从便捷角度直接以人民币代香港祥杰缴纳出资款。香港祥杰的上述出资方式实质上违反了《中外合资经营企业合营各方出资的若干规定》（1988.01.01发布，现已废止）。

2005年6月21日，香港祥杰将其持有的亚南有限的全部股权转让给亚南电机厂，亚南有限变更为内资企业。经过上述股权转让和公司变更企业性质后，伍怀恩代香港祥杰缴纳出资款的出资瑕疵事项已在报告期外得到实质上的清理。

### 3、公司历史沿革涉及外资出资

1995年3月20日，亚南电机厂与香港祥杰签署《中外合资福建福安闽东亚南电机有限公司合同》，根据当时有效的《中华人民共和国中外合资企业经营企业法》等法律法规，通过友好协商，同意在福建省福安市共同投资举办中外合资经营企业。

1995年5月31日，福安市经济委员会、福安外经贸委出具编号为“安经（1995）25号”“安外经（1995）21号”《关于中外合资“闽东亚南电机有限公司”立项申请的批复》，同意亚南电机厂与香港祥杰合资成立“闽东亚南电机有限公司”，项目总投资280万元，注册资本200万元。

1995年10月25日，福建省人民政府出具编号为“外经贸闽府宁（1995）0018号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

1995年11月16日，亚南有限依法设立并取得编号为350900400176号的《企业法人营业执照》，根据该营业执照记载，企业名称为“福建福安闽东亚南电机有限公司”，地址为“福安市城关小溪边”，法定代表人为郭健，企业类型为中外合资经营企业，公司经营范围为：“生产系列单、三相发电机、电动机、水泵及配套件”。

亚南有限设立时的股权结构如下：

| 股东姓名  | 出资额（万元） | 比例     |
|-------|---------|--------|
| 亚南电机厂 | 140.00  | 70.00% |
| 香港祥杰  | 60.00   | 30.00% |

|    |        |         |
|----|--------|---------|
| 合计 | 200.00 | 100.00% |
|----|--------|---------|

1996 年 5 月 10 日，闽东福安会计师出具编号为“（96）闽东安会所外验字第 013 号”，经其审验，截至 1996 年 5 月 10 日，公司实收资本为 200 万元，其中以货币形式出资 188 万元，实物资产 12 万元，已全部缴足。

2005 年 2 月 26 日，亚南电机召开董事会，决议通过香港祥杰发展有限公司将其持有的公司 30%股权（注册资本 60 万元、实缴资本 60 万元）以 70 万元的价格转让给闽东亚南电机厂，股权转让双方于同日签署了股权转让协议。

2005 年 4 月 7 日，福安市对外贸易经济合作局下发了《关于同意福建福安闽东亚南电机有限公司股权转让的批复》（安外经（2005）025 号），同意香港祥杰发展有限公司与闽东亚南电机厂之间的股权转让事项及亚南电机由外资转内资企业。

## 五、 报告期内的重大资产重组情况

☐适用 ☒不适用

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

## 六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

### （一） 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

☒适用 ☐不适用

#### 1、 福建亚南

|           |                             |
|-----------|-----------------------------|
| 成立时间      | 2003 年 11 月 10 日            |
| 住所        | 宁德市东侨经济开发区工业集中区漳湾工业园疏港路 6 号 |
| 注册资本      | 100,000,000 元               |
| 实缴资本      | 70,000,000 元                |
| 主要业务      | 发电机和发电机组的研发、生产及销售           |
| 与公司业务的关系  | 与公司主营业务相关，是公司主要收入来源         |
| 股东构成及持股比例 | 亚南股份持股 100%                 |

#### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

| 项目               | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------|------------------|
| 总资产              | 36,122.17       | 32,735.13        |
| 净资产              | 20,828.30       | 17,890.04        |
| 项目               | 2023 年 1 月—4 月  | 2022 年度          |
| 营业收入             | 21,291.65       | 38,188.54        |
| 净利润              | 3,405.51        | 3,373.19         |
| 最近一年及一期财务数据是否经审计 | 是（华兴会计师事务所）     |                  |

#### 2、 亚南进出口

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 成立时间      | 2007 年 9 月 28 日                   |
| 住所        | 福州市鼓楼区古田路能源巷 1-1 号佳盛广场 A 座 18D 单元 |
| 注册资本      | 5,000,000 元                       |
| 实缴资本      | 5,000,000 元                       |
| 主要业务      | 货物进出口                             |
| 与公司业务的关系  | 与公司主营业务相关，形成采购、销售补充               |
| 股东构成及持股比例 | 亚南股份持股 100%                       |

#### 最近一年及一期财务数据

单位：万元

| 项目  | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
| 总资产 | 400.29          | 436.89           |

|                  |                |         |
|------------------|----------------|---------|
| 净资产              | 397.45         | 410.96  |
| 项目               | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度 |
| 营业收入             | -              | 232.27  |
| 净利润              | -13.51         | -50.08  |
| 最近一年及一期财务数据是否经审计 | 是（华兴会计师事务所）    |         |

## 3、HONGKONG YANAN（香港子公司）

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 成立时间      | 2013 年 3 月 19 日            |
| 住所        | 香港柴湾祥利街 29-31 号国贸中心 2105 室 |
| 注册资本      | 10,000.00                  |
| 实缴资本      | -                          |
| 主要业务      | 进出口贸易                      |
| 与公司业务的关系  | 形成公司主营业务销售地域的补充            |
| 股东构成及持股比例 | 亚南股份持股 100%                |

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

|                  |                 |                  |
|------------------|-----------------|------------------|
| 项目               | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 总资产              | 208.60          | 191.34           |
| 净资产              | 39.78           | 35.90            |
| 项目               | 2023 年 1 月—4 月  | 2022 年度          |
| 营业收入             | -               | 6.28             |
| 净利润              | 4.07            | 11.02            |
| 最近一年及一期财务数据是否经审计 | 是（华兴会计师事务所）     |                  |

## 4、亚南研究院

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 成立时间      | 2017 年 3 月 21 日              |
| 住所        | 宁德市东侨经济开发区工业集中区漳湾工业园区疏港路 6 号 |
| 注册资本      | 10,800,000 元                 |
| 实缴资本      | -                            |
| 主要业务      | 新型能源发电设备的研发                  |
| 与公司业务的关系  | 无实际经营                        |
| 股东构成及持股比例 | 福建亚南持股 100%                  |

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

|     |                 |                  |
|-----|-----------------|------------------|
| 项目  | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 总资产 | -               | -                |
| 净资产 | -0.01           | -0.01            |
| 项目  | 2023 年 1 月—4 月  | 2022 年度          |

|                  |             |   |
|------------------|-------------|---|
| 营业收入             | -           | - |
| 净利润              | -           | - |
| 最近一年及一期财务数据是否经审计 | 是（华兴会计师事务所） |   |

## 5、氢爱德

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| 成立时间      | 2021年2月4日              |
| 住所        | 上海市普陀区云岭东路599弄11号楼909室 |
| 注册资本      | 10,000,000元            |
| 实缴资本      | 1,050,000元             |
| 主要业务      | 新能源科技的研发               |
| 与公司业务的关系  | 无实际经营                  |
| 股东构成及持股比例 | 福建亚南持股 100%            |

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

| 项目               | 2023年4月30日  | 2022年12月31日 |
|------------------|-------------|-------------|
| 总资产              | 94.86       | 5.44        |
| 净资产              | 38.31       | -4.56       |
| 项目               | 2023年1月—4月  | 2022年度      |
| 营业收入             | -           | -           |
| 净利润              | -27.14      | -19.13      |
| 最近一年及一期财务数据是否经审计 | 是（华兴会计师事务所） |             |

## 6、立兴投资（已注销）

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 成立时间      | 2017年12月5日                 |
| 住所        | 宁德市东侨经济开发区工业集中区漳湾工业园区疏港路6号 |
| 注册资本      | 1,000,000元                 |
| 实缴资本      | -                          |
| 主要业务      | 无实际经营                      |
| 与公司业务的关系  | 无实际经营，已于2023年4月4日注销        |
| 股东构成及持股比例 | 亚南股份持股 100%                |

## 最近一年及一期财务数据

单位：万元

| 项目   | 2023年4月30日 | 2022年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 总资产  | -          | 0.06        |
| 净资产  | -          | -0.36       |
| 项目   | 2023年1月—4月 | 2022年度      |
| 营业收入 | -          | -           |
| 净利润  | -          | -0.16       |

最近一年及一期财务  
数据是否经审计

是（华兴会计师事务所）

其他情况

☐适用 ☒不适用

## （二） 参股企业

☐适用 ☒不适用

## 七、 公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 姓名    | 职务       | 任期开始时间     | 任期结束时间     | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 出生年月        | 学历 | 职称        |
|----|-------|----------|------------|------------|-------|-------|----|-------------|----|-----------|
| 1  | 郭 韦 苇 | 董事长兼总经理  | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 女  | 1982年9月21日  | 硕士 | 高级经济师     |
| 2  | 郭雄    | 董事、副总经理  | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 男  | 1971年1月31日  | 中专 | -         |
| 3  | 赵 义 亮 | 董事、财务负责人 | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 男  | 1972年6月26日  | 大专 | 中级会计      |
| 4  | 刘 楨   | 董事、董事会秘书 | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 女  | 1990年10月13日 | 本科 | 企业人力资源管理师 |
| 5  | 郭 玮 翔 | 董事       | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 澳门    | 男  | 1991年12月27日 | 本科 | 初级经济师     |
| 6  | 张平    | 副总经理     | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 男  | 1959年9月29日  | 大专 | -         |
| 7  | 黄 韩 蕾 | 监事会主席    | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 女  | 1985年9月11日  | 本科 | 中级经济师     |
| 8  | 杨 修 狮 | 职工代表监事   | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 男  | 1988年6月7日   | 大专 | 初级工程师     |
| 9  | 林 晓 玲 | 监事       | 2023年4月21日 | 2026年4月20日 | 中国    | 无     | 女  | 1989年2月5日   | 本科 | -         |

续:

| 序号 | 姓名  | 职业（创业）经历                                                                                                                                                                                                                                     |
|----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 郭韦苇 | 2003年11月-2007年12月，任福建亚南董事；2004年8月-2005年10月，任亚南有限销售人员；2005年6月-2017年7月，任亚南有限监事；2005年11月-2017年7月，任亚南有限销售部经理；2007年12月-2021年1月，任福建亚南监事；2017年7月-2021年4月，任亚南有限总经理；2021年4月-2023年4月，任亚南有限董事长；2021年1月至今，任福建亚南经理；2023年4月至今，任亚南股份董事长兼总经理。                |
| 2  | 郭雄  | 1989年9月-1993年3月，任闽东电机厂工人；1993年4月-1995年10月，自由职业；1995年11月-2005年5月，任亚南有限职工；2003年11月-2007年12月，任福建亚南监事；2005年6月-2021年4月，任亚南有限董事；2007年9月至今，任亚南进出口监事；2016年10月-2021年4月任亚南有限董事；2021年5月-2023年4月，任亚南有限董事、经理；2021年6月-至今，任福建亚南执行董事；2023年4月至今，任亚南股份董事、副总经理。 |
| 3  | 赵义亮 | 1993年8月-2010年10月，任福建省盐业公司宁德分公司财务科长；2010年11月-2013年9月，任福建仙洋洋食品科技有限公司财务经理；2013年10月-2017年7月，任宁德市星宇科技有限公司财务总监；2017年8月-2018年8月，自由职业；2018年9月-2023年4月，任福建亚南财务副总监；2023年4月至今，任亚南股份财务总监、董事。                                                             |
| 4  | 刘楨  | 2012年8月-2018年1月，任福建亚南财务部会计；2018年2月-2021年11月，任福建亚南人力资源部副经理；2021年1月至今，任福建亚南监事；2021年12月2023年6月，任福建亚南人力资源部经理；2023年4月至2023年6月，任亚南股份董事、董事会秘书、兼福建亚南人力资源部经理；2023年6月至今，任亚南股份董事、董事会秘书、兼亚南股份人力资源部经理。                                                    |
| 5  | 郭玮翔 | 2011年1月-2018年9月，任佳杰投资执行董事兼总经理；2016年9月-2017年12月，任福建亚南销售人员；2018年1月至今，任佳和能源董事兼总经理；2018年9月-2023年3月，任佳杰投资董事；2021年4月-2023年4月，任亚南有限监事；2021年2月至今，任氢爱德执行董事；2023年3月至今，任佳杰投资执行董事兼经理；2023年4月至今，任亚南股份董事。                                                  |
| 6  | 张平  | 1976年12月-1985年3月，任宁德市汽车运输集团公司职工；1985年4月-1987年5月，任宁德市汽车运输集团公司宣传科干事；1985年5月-1993年4月，任宁德市汽车运输集团公司团委书记；1993年4月-2014年9月，任宁德市交通国际旅行社总经理；2014年9月起内退并于2019年正式退休；2019年4月-2022年12月，退休返聘，任福建亚南副总经理；2023年1月-2023年4月，任亚南有限副总经理；2023年4月至今，任亚南股份副总经理。       |
| 7  | 黄韩蕾 | 2008年2月-2011年1月，任亚南有限销售人员；2011年2月-2014年1月；任亚南有限销售部副经理；2014年2月-2015年4月，任福建亚南销售部副经理；2015年5月-2017年12月，任福建亚南销售部经理；2018年1月至2023年6月，任福建亚南营销副总监；2023年4月至今，任亚南股份监事；2023年6月至今，任亚南股份营销总监。                                                              |
| 8  | 杨修狮 | 2005年6月-2007年3月，任亚南有限质管部检验员；2007年4月-2008年3月，任亚南有限质管部检验组长；2008年4月-2010年5月，任亚南有限质管部经理助理；2010年6月-2013年8月，任亚南有限质管部副经理；2013年9月-2016年9月，任亚南有限质管部经理；2016年10月-2022年4月，任亚南有限质管部副总监；2022年5月-2023年6月，任亚南有限特种电源部销售经理；2023年4月至今，任亚南股份监事；2023年6月至          |

|   |     |                                                                                                                                                |
|---|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |     | 今，任亚南股份质量总监。                                                                                                                                   |
| 9 | 林晓玲 | 2011年2月-2012年12月，任福建今日特价网络有限公司总经办秘书；2013年1月-2013年11月，任福建华拓自动化有限公司行政部项目申报专员；2013年12月至2023年6月，任福建亚南行政部经理；2023年4月至今，任亚南股份监事；2023年6月至今，任亚南股份行政部经理。 |

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2023年4月30日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                      | 52,867.75  | 50,821.00   | 41,084.14   |
| 股东权益合计（万元）                    | 21,148.31  | 17,216.31   | 14,941.38   |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 21,148.31  | 17,216.31   | 14,941.38   |
| 每股净资产（元）                      | 4.06       | 3.31        | 2.87        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 4.06       | 3.31        | 2.87        |
| 资产负债率                         | 60.00%     | 66.12%      | 63.63%      |
| 流动比率（倍）                       | 1.39       | 1.26        | 1.58        |
| 速动比率（倍）                       | 1.03       | 0.86        | 1.02        |
| 项目                            | 2023年1月—4月 | 2022年度      | 2021年度      |
| 营业收入（万元）                      | 30,865.13  | 57,055.13   | 42,706.52   |
| 净利润（万元）                       | 4,588.32   | 4,973.13    | 1,045.63    |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 4,588.32   | 4,973.13    | 1,045.63    |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 4,487.29   | 4,794.27    | 632.46      |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 4,487.29   | 4,794.27    | 632.46      |
| 毛利率                           | 27.45%     | 19.24%      | 14.92%      |
| 加权净资产收益率                      | 23.72%     | 29.26%      | 6.99%       |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）          | 23.20%     | 28.21%      | 4.23%       |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.88       | 0.95        | 0.20        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.88       | 0.95        | 0.20        |
| 应收账款周转率（次）                    | 9.33       | 6.63        | 6.28        |
| 存货周转率（次）                      | 5.43       | 3.68        | 4.06        |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 4,990.60   | 10,187.88   | -1,476.51   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.96       | 1.96        | -0.28       |
| 研发投入金额（万元）                    | 224.17     | 775.77      | 1,070.29    |
| 研发投入占营业收入比例                   | 0.73%      | 1.36%       | 2.51%       |

### 注：计算公式

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 2、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额
- 3、流动比率=期末流动资产/期末流动负债
- 4、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

6、加权净资产收益率= $P / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0)$  其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数，下同

7、扣除非经常性损益后的加权净资产收益率=  $(P - \text{非经常性损益}) / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0)$

8、每股收益=当期净利润/加权平均股本

9、应收账款周转率=当期营业收入/应收账款平均账面价值

10、存货周转率=当期营业成本/存货平均账面价值

11、每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动现金流量净额/加权平均股本

注 2：2023 年 1-4 月应收账款周转率和存货周转率为年化数据。

## 九、 报告期内公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

## 十、 与本次挂牌有关的机构

### （一） 主办券商

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 机构名称  | 国泰君安                   |
| 法定代表人 | 贺青                     |
| 住所    | 中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号 |
| 联系电话  | 021-38676666           |
| 传真    | 021-38670666           |
| 项目负责人 | 李晨                     |
| 项目组成员 | 陈根勇、周丽娟、周志刚、郭晟宇        |

### （二） 律师事务所

|          |                               |
|----------|-------------------------------|
| 机构名称     | 国浩律师（福州）事务所                   |
| 律师事务所负责人 | 林庚                            |
| 住所       | 福州市台江区宁化街道望龙二路 1 号海西金融大厦 43 层 |
| 联系电话     | 591-88115333                  |
| 传真       | 591-88338885                  |
| 经办律师     | 李彤、蔡顺梅                        |

### （三） 会计师事务所

|         |                                  |
|---------|----------------------------------|
| 机构名称    | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 执行事务合伙人 | 林宝明                              |
| 住所      | 福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼 |
| 联系电话    | 0591-87852464                    |
| 传真      | 0591-87842334                    |
| 经办注册会计师 | 林希敏、林海                           |

### （四） 资产评估机构

☒ 适用 ☐ 不适用

|         |                                |
|---------|--------------------------------|
| 机构名称    | 福建建友资产评估土地房地产估价有限责任公司          |
| 法定代表人   | 陈炳龙                            |
| 住所      | 福州市鼓楼区华林路 155 号新华兴大厦 1#楼第 21 层 |
| 联系电话    | 0591-88319851                  |
| 传真      | 0591-88319851                  |
| 经办注册评估师 | 钟茂海、黄伟松                        |

#### （五） 证券登记结算机构

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 机构名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 负责人  | 周宁                      |
| 住所   | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话 | 4008058058              |
| 传真   | 010-50939716            |

#### （六） 证券交易场所

|       |                      |
|-------|----------------------|
| 机构名称  | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 法定代表人 | 周贵华                  |
| 住所    | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话  | 010-63889512         |
| 传真    | 010-63889514         |

#### （七） 做市商

☐ 适用 ☒ 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务、产品或服务

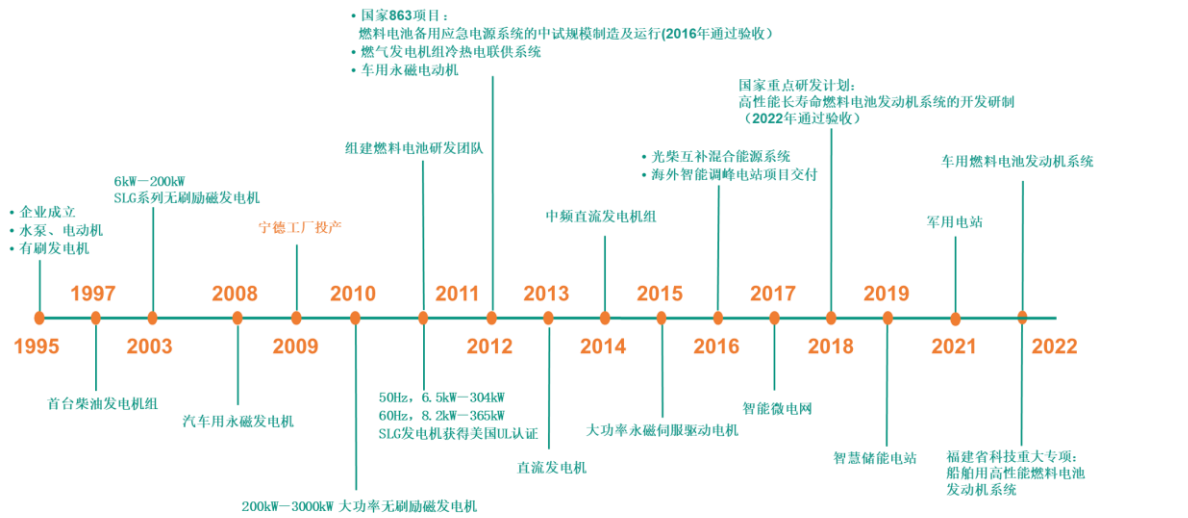
（一） 主营业务

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 主营业务-发电机和发电机组 | 发电机和发电机组的研发、生产及销售 |
|---------------|-------------------|

公司主要从事发电机、柴油发电机组（包括开架式发电机组和静音式发电机组）等产品的研发、设计、生产和销售。公司产品广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。

公司自设立以来，一直从事发电机和发电机组产品的研发、设计、生产及销售。随着技术、生产管理经验的累积，公司在发展历程（如下图）中成功实现无刷发电机、中频发电机、永磁发电机、柴油发电机组、直流发电机组、军用电站产品等多种发电机和发电机组产品的研发和技术突破，是国内少数几家自主掌握发电机核心技术的发电机组制造商之一。

此外，公司还着力发展清洁能源发电设备的研发，目前已成功开发出便携式储能产品、家用储能产品、氢燃料电池产品以及储能微电网系统设备。



公司始终秉持着“求卓越，赢市场；兴亚南，共辉煌”的经营理念，以客户需求为导向，价值创造为目标，从专业角度为客户设计、制造产品，以“顾问式”服务满足不同客户、不同场景的应用需求。公司主营业务符合国家产业政策，报告期内未发生变化。

（二） 主要产品或服务

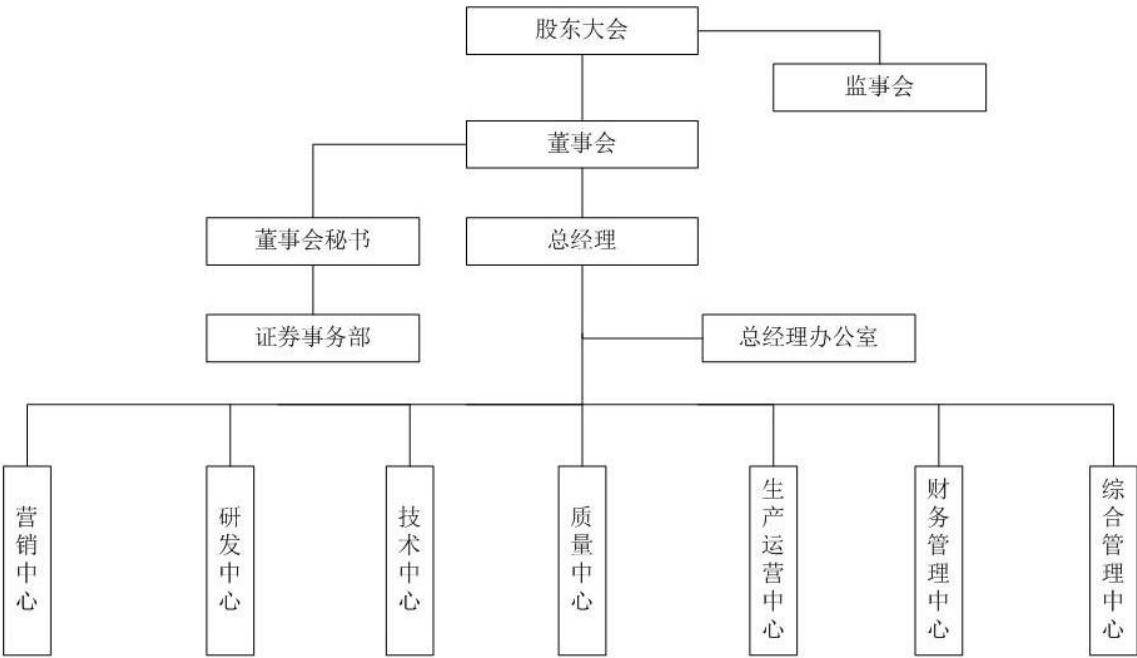
|  |
|--|
|  |
|--|

| 产品      | 产品图片                                                                                | 产品用途及特点                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发电机     |    | 功率范围涵盖 8~3600kVA，可匹配全球各品牌的发动机。以 SLG 系列无刷发电机为例，产品具有这些特征：（1）可选永磁发电机系统，在各种情况下可提供恒定励磁；（2）很容易与电网或其他发电机并联。标准的 2/3 节距绕组抑制了过多的中线电流；（3）经动平衡的转子，带有密封的滚珠轴承，具有单轴承和双轴承两种结构；（4）安装方便，维护保养方便，具有极易操作的接线柱、旋转二极管和联轴器螺栓；（5）多规格的过渡接套和单轴承盘片式联轴器；（6）符合所有主导的陆用、船用标准。 |
| 开架式发电机组 |   | 开架式机组主要有侧置式和后置式配电箱等。选用国内外知名品牌的优质柴油机，发电机选用本公司生产的高性能无刷发电机，采用先进的微处理器控制系统。机组具有输出功率大，燃油消耗低、易于操作、方便维护保养等特点。                                                                                                                                        |
| 静音式发电机组 |  | 静音机组含低噪音、超静音、集装箱机组及挂车机组等。箱体采用封闭式结构，箱体内壁贴有高效吸音棉，采用高技术含量的进排风系统，保证机组在降低噪音的同时，具有良好的冷却散热性能。箱体表面采用静电喷涂工艺，喷塑粉选用优质户外粉，具有良好的户外运行性能。静音机组有多个外形款式。                                                                                                       |
| 氢燃料电池   |  | 氢燃料电池采用可再生能源（氢气）为动力原料，将化学能通过化学反应直接转化为电能，具有能量转换效率高、低污染（产物只有水）、低噪声（无运动部件）、模块化结构、体积小、可靠性高等突出特点，具有非常广阔的应用前景：既适宜用于集中发电，建造大、中型电站和区域性分散电站，也可用作各种规格的分散电源、电动车、不依赖空气推进的潜艇动力源和各种可移动电源，同时也可作为手机、笔记本电脑等供电的优选小型便携式电源。                                      |

|         |                                                                                   |                                                                                                                                                              |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 储能微电网系统 |  | 储能微电网系统集成光伏、储能、逆变、柴油发电机组于一体，由光伏板、光伏汇流箱，光伏逆变器 MPPT、储能变流器 PCS、储能电池、柴油发电机组等组成。系统根据用电负载的变化实现自动化的智能功率管理，优先使用太阳能、风能等可再生能源，并由柴油发电机组补充不足部分。系统既可孤岛运行，也可与主网并网，将多余电力输出。 |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

二、内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、总经理：制定公司主要发展战略等政策职责：主持拟订公司发展方针、目标、愿景，中长期发展规划和年度经营计划；审批公司产品标准、管理手册、管理程序、规章制度、行政公文等，保证公司实现规范化管理等。</p> <p>2、董事会秘书：准备和递交国家有关部门要求董事会和股东大会出具的汇报和文件；负责公司和相关当事人与证券交易所及其他证券监管机构之间的沟通和联络；负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部汇报制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按照有关规定向证券交易所办理定期汇报和临时汇报的披露工作等。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3、营销中心：根据公司整体战略，制定公司的营销规划；组织对市场信息的收集、整理和分析，及时了解行业中的最新动态，并为总经理提供决策依据；负责实施销售管理，审核公司各项营销、企划计划，并在实施过程中进行监督和改进等。

4、研发中心：制定燃料电池、储能等新产品开发预算和研发计划，并组织实施；参与新产品开发，负责产品研发设计；组织研发成果的鉴定和评审，评估产品研发的技术可行性等。

5、技术中心：根据合同要求，负责组织设计项目工作；组织发电机、发电机组研发成果的鉴定和评审，评估产品研发的技术可行性；汇总每个项目的可实际运用成果，形成内部技术和知识方面的资源库。

6、质量中心：组织、建立、实施和持续改进质量管理体系，负责质量职能的组织落实，并对质量职能落实情况进行检查、评价和考核；根据国家质量法法规，进行质量策划，参与制订企业中长期发展规划、质量方针目标和年度质量工作计划，组织实施，并负责检查、评价、考核；建立完善计量体系，负责计量检测试验设备的归口管理及工艺装备周期检定等有关业务等。

7、生产运营中心：负责生产运营过程中的关键数据管理，如产量、良率等，并对数据进行分析；负责日报、月报等分析报表的管理，为运营决策提供依据；负责将运营数据定期发送给各部门负责人，建立信息反馈通报制度等。

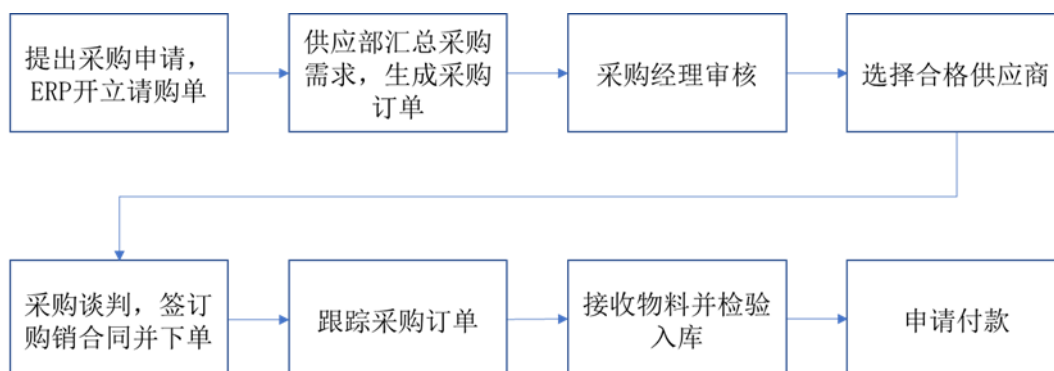
8、财务管理中心：负责公司各项目的财务核算与日常财务管理；制定和完善公司内部各项目的会计核算制度；具体负责公司内部的年度财务预、决算；负责协调处理涉税问题，配合银行、税务及集团的审计工作等。

9、综合管理中心：规划、指导、协调公司的人力资源管理与企业文化建设，促进公司经营目标的实现和长远发展；根据公司发展战略规划，拟定综合管理部整体规划工作及整改方案，呈报总经理审批并组织实施；组织定期对公司的人力资源状况作统计分析，拟定人力资源管理策略的调整方案，为总经理重大的管理决策提供有效的参考和依据等。

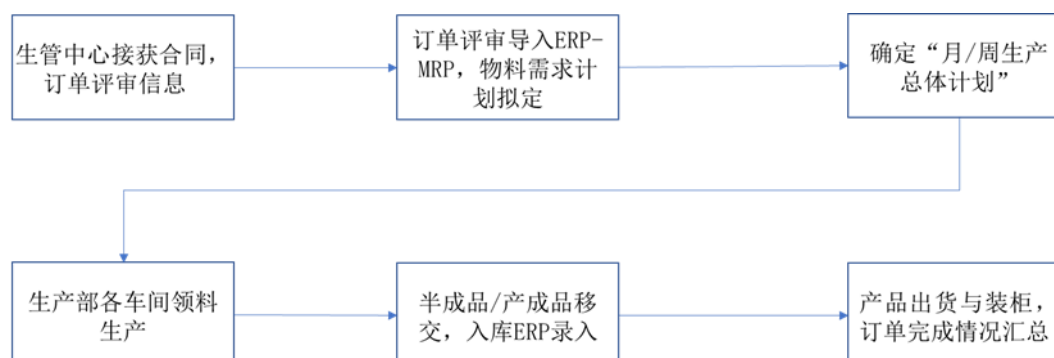
## （二） 主要业务流程

### 1、 流程图

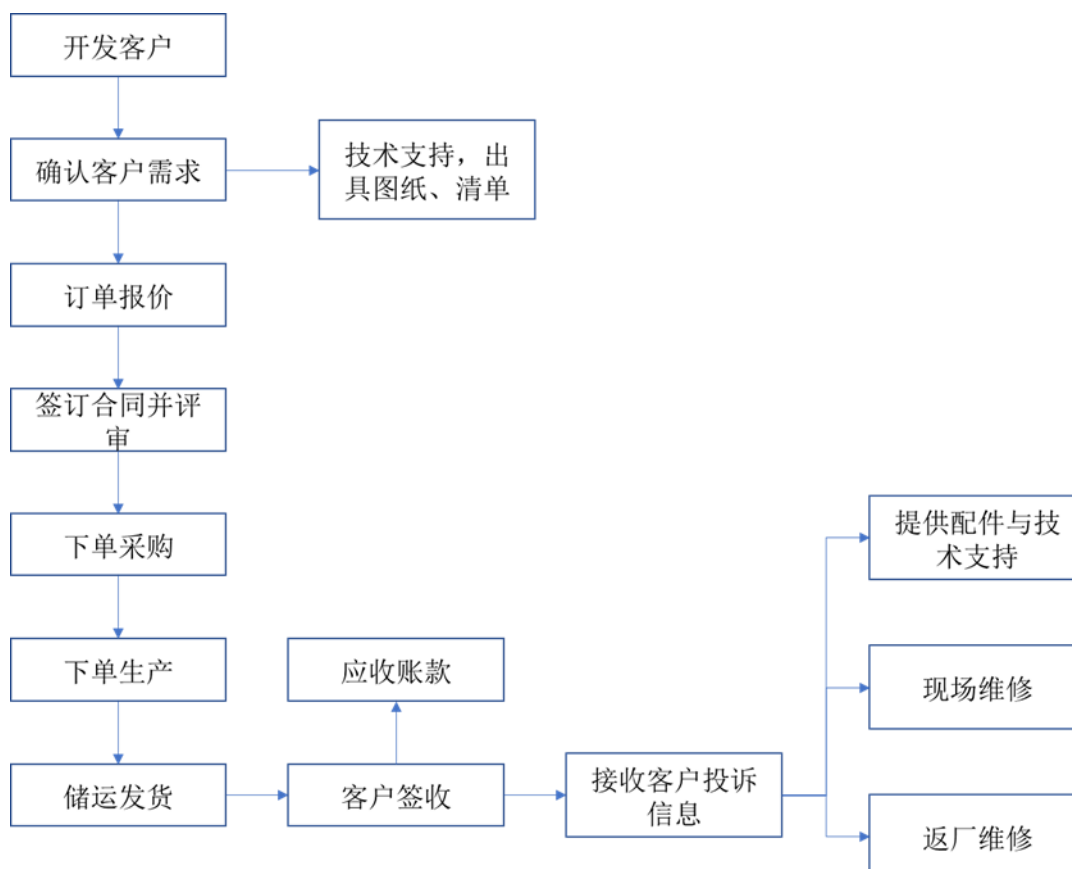
#### （1）采购业务流程



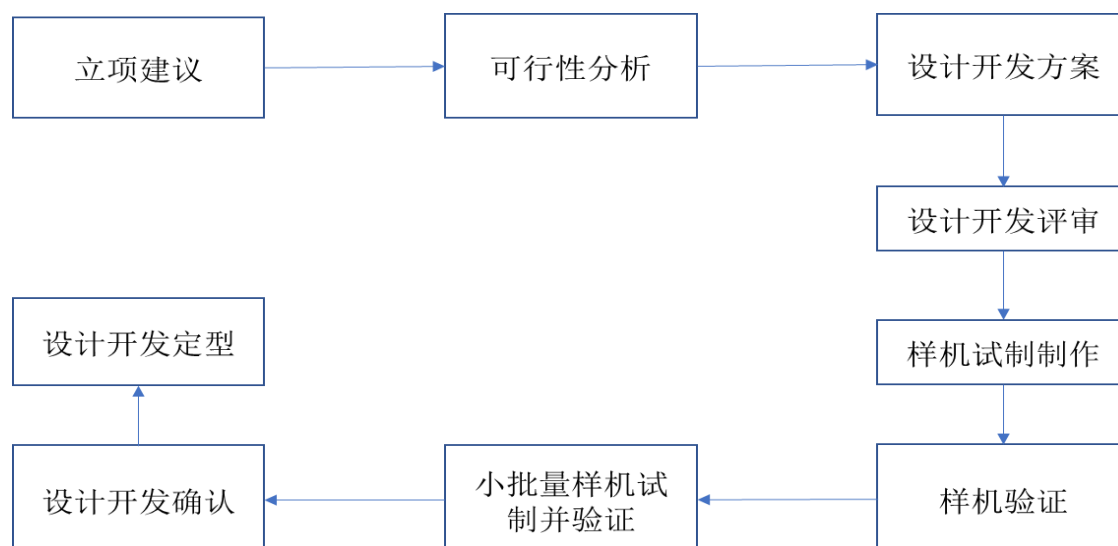
## (2)生产业务流程



## (3)销售业务流程



## (4)研发流程



2、 外协或外包情况

√适用 □不适用

| 序号 | 外协（或外包）厂商名称   | 外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系     | 外协（或外包）具体内容 | 单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重 |                   |            |                   |            |                   | 是否专门或主要为公司服务 | 是否对外协（或外包）厂商存在依赖 |
|----|---------------|-----------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|--------------|------------------|
|    |               |                             |             | 2023年1月—4月（万元）               | 占当期外协（或外包）业务总成本比重 | 2022年度（万元） | 占当期外协（或外包）业务总成本比重 | 2021年度（万元） | 占当期外协（或外包）业务总成本比重 |              |                  |
| 1  | 福安市有声机械设备有限公司 | 无关联关系                       | 钢材切割        | 1.27                         | 2.35%             | 6.76       | 100.00%           | -          | -                 | 否            | 否                |
| 2  | 兴茂电机          | 郭健妹夫，郭雄姐夫袁家兴持股70%并担任执行董事、经理 | 定转子冲片加工     | 18.87                        | 34.92%            | -          | -                 | -          | -                 | 否            | 否                |
| 3  | 金久电机          | 无关联关系                       | 定转子冲片加工     | 10.96                        | 20.29%            | -          | -                 | -          | -                 | 否            | 否                |
| 4  | 瑞美源工贸         | 无关联关系                       | 定转子冲片加工     | 22.93                        | 42.44%            | -          | -                 | -          | -                 | 否            | 否                |
| 合计 | -             | -                           | -           | 54.03                        | 100.00%           | 6.76       | 100.00%           | -          | -                 | -            | -                |

具体情况说明

|                              |
|------------------------------|
| 公司外协厂商主要为公司提供钢材切割和定转子冲片加工服务。 |
|------------------------------|

3、 其他披露事项

□适用 √不适用

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要技术

√适用 □不适用

| 序号 | 技术名称                | 技术特色                                                                                                                                                                                                                 | 技术来源 | 技术应用情况 | 是否实现规模化生产 |
|----|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-----------|
| 1  | 定子焊接技术              | 通过内孔工装高精度定位来保证定子铁芯内外圆的同心度，使得铁芯同轴度公差控制在 8 级以内；根据定子铁芯的长度及冲片直径来计算、控制焊接电流和片间压强，以保证焊接强度以及保证硅钢片的接触电阻不受破坏。                                                                                                                  | 自主研发 | 发电机    | 是         |
| 2  | 绝缘处理技术              | 通过多种工艺组合提升发电机整体绝缘性能，从而保证产品环境适应性和总体可靠性。如通过真空负压多次浸漆提升绕组内部绝缘漆的填充及厚度，并通过转子绕组的全包扎以及发电机包扎材料的选择来减少绕组表面直接接触腐蚀物质。对发电机外表面均喷涂三防漆来进一步提升产品的环境适应性。                                                                                 | 自主研发 | 发电机    | 是         |
| 3  | 外转子无轴承发电技术          | 一种外转子无轴承永磁发电机制造技术。使机壳与柴油机的飞轮外壳连接，转子直接安装在柴油机的飞轮上，定子和转子之间保证一定的气隙，使定子和转子之间无需安装轴承，机械损耗小，发电效率高，发电机的轴向尺寸较短，整体体积较小，节约成本，零部件少，维护简单，可靠性大大提高。                                                                                  | 自主研发 | 发电机    | 是         |
| 4  | 发电机组坡道自适应燃油系统设计与造技术 | 常规的发电机组应用于移动式的场景时，如遇较长的坡道，油箱内的燃油将在重力作用下流向油箱低位，发电机组将会因供油不足而停机，导致设备无法正常工作。公司采用专利性迷宫式燃油箱结构设计，并不断优化燃油系统设计，以满足发电机组在移动场景中不同状态下正常运行所需的油量供应。该技术可在不改变原有设备尺寸的前提下对常规发电机组进行燃油系统功能升级，且无需增加材料、加工成本及额外的维护成本，很好地解决了发电机组在移动式场景中的应用难题。 | 自主研发 | 发电机组   | 是         |
| 5  | 柴油机排气系统红外隐身设计技术     | 柴油发电机组、方舱电站等发电装备在使用期间排烟排气温度通常高出环境温度三至五百摄氏度，远远大于防红外伪装温度差允许值，是红外隐身设计中最难解决的热源。公司采用基于引射流技术的红外抑制器设计，不断创新结构设计、仿真验算优化，经过测试和迭代，掌握了高效的红外抑制器设计方法。该技术利用尾气自身动能引射环境中的冷空                                                           | 自主研发 | 发电机组   | 是         |

|   |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |      |   |
|---|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|---|
|   |              | 气，使冷热气体在混合室充分掺混进行热量交换，降低尾气温度实现红外抑制。引射流体过程中无需外加动力，同时结构简单且无需复杂的运动部件，有着极高的可靠性和实用性。                                                                                                                                                                                                  |      |      |   |
| 6 | 柴油发电机组风冷技术   | 风冷柴油发电机组以风作为冷却介质，用风来冷却柴油机，更适合用于高原或缺水或者寒冷地区，在山区与边缘地区及高热地区广泛采用。风冷柴油发电机组在运行过程中，柴油机和发电机有热辐射，产生热量，机箱内温度较高。外界冷风通过整机组风道进入机箱后跟机箱内温度中和后，被柴油机的风扇吸入至柴油机冷却，冷却效果有限，进而影响风冷柴油发电机组的散热及功率输出。公司研发设计的风冷柴油发电机组的柴油机冷却进风风道，将进风风道设计成一独立隔仓组件，进风口在箱体长度方向侧边，能够从外界环境温度中吸气，对柴油机进行有效散热。具有结构合理、简单、柴油机降温效果好等特点。 | 自主研发 | 发电机组 | 是 |
| 7 | 柴油发电机组油水分离技术 | 柴油发电机组使用的燃油中有未经过滤的水或者杂质，燃油中含有水分以及杂质增加了设备的腐蚀和降低机组功率，严重时会造成熄火，甚至发生机械故障。公司研发设计的并联油水分离器，可将燃油中的杂质以及水分过滤掉，从而达到延长柴油机的使用寿命。面对复杂工况，油水分离器还可实现两个并联使用，加大油水分离器过滤能力，同时也延长了维护周期，降低维护成本。                                                                                                         | 自主研发 | 发电机组 | 是 |
| 8 | 柴油发电机组远程监控装置 | 柴油发电机组客户众多，分布极广，这就迫切需要对发电机组进行远距离监控、操作或 GPS 定位，通过远程监控系统随时监控机组的运行情况，并捕获机组的实际地理位置，及时对机组参数进行必要的监控和调整，确保机组运行安全。公司将网络、GSM 通信及 GPS 定位系统技术整合，不仅可以通过网络监控，还可以发送短信报告柴油发电机组的运行情况，通过 GPS 定位系统检测机组的实际地理位置，结构简单且使用方便，能大幅提高设备维护效率，降低维护成本。                                                        | 自主研发 | 发电机组 | 是 |
| 9 | 低压直流永磁发电机组技术 | 区别于现有的发电机组采用电励磁发电机，其转速都是设定不能调整的，低压直流永磁发电机组技术采用永磁外转子发电机，柴油机的飞轮通过螺栓与转子传动连接，结构简单可靠，油机控制器根据发电机组的负载大小调节柴油机油                                                                                                                                                                           | 自主研发 | 发电机组 | 是 |

|    |                      |                                                                                                                                                                                                                           |      |          |   |
|----|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|---|
|    |                      | 门的大小以调节转速，保证输出电压为设定值，从而节省燃油消耗，降低成本，提高经济效益。                                                                                                                                                                                |      |          |   |
| 10 | 发电机组噪音控制技术           | 一种降低发电机组整体运行噪音的综合性解决方案。通过尾气消声系统设计、高效避震器设计以及迷宫式、多重迂回式消声降噪静音箱设计，有效抑制了发电机组运行时产生的发动机排气噪声、机械噪声、风扇噪声、进气噪声等，同时能提高产品环保性能和保证散热效果。                                                                                                  | 自主研发 | 发电机组     | 是 |
| 11 | 高性能长寿命膜电极制备技术        | 通过对气体扩散层及微孔层的研究、催化剂浆料配方的研究、对涂布工艺的研究，特别是对催化剂进行特殊的处理后，开发完成了基于超薄质子交换膜的高性能长寿命膜电极的制备技术，制备得出的膜电极在 0.7V 时的电流密度可达 1W/cm <sup>2</sup> ，铂载量低于 0.3mg/cm <sup>2</sup> ，寿命超 10000h，相关指标达到国内领先水平。且该产品可按照用户要求定制三合一、五合一和七合一膜电极产品，实现定制化服务。 | 自主研发 | 燃料电池发电系统 | 否 |
| 12 | 高功率密度燃料电池动力系统一体化集成技术 | 通过研究车用燃料电池发动机系统集成（PCU+BOP 高度集成）的一体化技术，遵照功能完整性、结构合理性、可装配性、系统框架结构刚度及轻量化原则，进行优化设计和仿真分析，开发出具备高重量比功率密度的一体化集成技术，开发出的系统重量比功率密度达到 540W/kg 以上，指标达到国内先进水平。目前开发出的相关产品已通过国家强制认证。                                                      | 自主研发 | 燃料电池发电系统 | 否 |

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

## （二）主要无形资产

### 1、域名

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 域名                  | 首页网址 | 网站备案/许可证号            | 审核通过时间          | 备注 |
|----|---------------------|------|----------------------|-----------------|----|
| 1  | www.yanan-motor.com | -    | 闽 ICP 备 14007692 号-1 | 2021 年 4 月 16 日 | -  |
| 2  | www.yanan-motor.cn  | -    | 闽 ICP 备 14007692 号-1 | 2021 年 4 月 16 日 | -  |

## 2、土地使用权

√适用 □不适用

| 序号 | 土地权证                   | 性质     | 使用权人 | 面积(平米)    | 位置                       | 取得时间-终止日期           | 取得方式 | 是否抵押 | 用途     | 备注 |
|----|------------------------|--------|------|-----------|--------------------------|---------------------|------|------|--------|----|
| 1  | 安政国用(2001)字第0212号      | 国有建设用地 | 亚南股份 | 13,986.40 | 福安市头道泉景路14号              | 2001.3.23-2051.3.23 | 出让   | 是    | 工业用地   | 抵押 |
| 2  | 宁政国用(2012)第05714号      | 国有建设用地 | 福建亚南 | 41,802.39 | 宁德漳湾工业园港路6号              | 2012.8.14-2055.1.13 | 出让   | 是    | 工业用地   | -  |
| 3  | 闽(2022)宁市不动产权第0018802号 | 国有建设用地 | 福建亚南 | 19,750.00 | 宁德东工集港区港路南侧、重用地东侧、三路排渠西侧 | 2014.1.16-2061.1.13 | 出让   | 是    | 工业用地   | 抵押 |
| 4  | 安政国用(2009)字第2806号      | 国有建设用地 | 亚南股份 | 26.36     | 城南滨路93幢6层C601            | 2009.8.26-2076.4.28 | 出让   | 否    | 城镇住宅用地 | -  |
| 5  | 安政国用(2008)字第0494       | 国有建设用地 | 亚南股份 | 16.11     | 阳头业路140号3号楼302单元         | 2008.1.31-          | 划拨   | 否    | 城镇住宅用地 | -  |

| 序号 | 土地权证 | 性质 | 使用权人 | 面积(平米) | 位置 | 取得时间-终止日期 | 取得方式 | 是否抵押 | 用途 | 备注 |
|----|------|----|------|--------|----|-----------|------|------|----|----|
|    | 号    |    |      |        | 元  |           |      |      |    |    |

### 3、软件产品

☐适用 ☒不适用

### 4、账面无形资产情况

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 无形资产类别 | 原始金额(元)      | 账面价值(元)      | 使用情况 | 取得方式 |
|----|--------|--------------|--------------|------|------|
| 1  | 土地     | 7,593,340.00 | 5,866,795.45 | 正常使用 | 出让   |
| 2  | 软件     | 1,708,906.10 | 87,559.36    | 正常使用 | 购置   |
| 合计 |        | 9,302,246.10 | 5,954,354.81 | -    | -    |

### 5、其他事项披露

☐适用 ☒不适用

#### (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 资质名称        | 注册号                    | 持有人  | 发证机关                               | 发证日期        | 有效期          |
|----|-------------|------------------------|------|------------------------------------|-------------|--------------|
| 1  | 安全生产标准化证书   | 闽 AQBJXIII202200020    | 福建亚南 | 宁德市应急管理局                           | 2022年1月4日   | 至2025年1月     |
| 2  | 高级认证企业证书    | 754980279002           | 福建亚南 | 中华人民共和国福州海关                        | 2022年6月10日  | 至2027年6月9日   |
| 3  | 高新技术企业证书    | GR202235001094         | 福建亚南 | 福建省科学技术厅<br>福建省财政厅<br>国家税务总局福建省税务局 | 2022年12月14日 | 至2025年12月13日 |
| 4  | 固定污染源排污登记回执 | 91350902754980279X001Z | 福建亚南 |                                    | 2020年4月15日  | 至2025年4月14日  |

|    |                    |                        |      |                          |             |             |
|----|--------------------|------------------------|------|--------------------------|-------------|-------------|
| 5  | 海关进出口货物收发货人备案回执    | 3508964361             | 福建亚南 | 中华人民共和国海关                | 2007年12月5日  | 长期有效        |
| 6  | 海关进出口货物收发货人备案回执    | 3508964195             | 亚南股份 | 中华人民共和国海关                | 2005年11月18日 | 长期有效        |
| 7  | 环境管理体系认证证书         | 00121E31579R0M/3500    | 福建亚南 | 中国质量认证中心                 | 2021年4月26日  | 至2024年4月25日 |
| 8  | 环境管理体系认证证书         | 00121E31568R5M/3500    | 亚南股份 | 中国质量认证中心                 | 2021年4月26日  | 至2024年5月5日  |
| 9  | 排污许可证              | 91350981611159643B001U | 亚南股份 | 宁德市生态环境局                 | 2023年5月24日  | 至2028年7月26日 |
| 10 | 武器装备科研生产单位二级保密资格证书 | FJB22017               | 亚南股份 | 福建省国家保密局<br>福建省国防科技工业办公室 | 2022年1月6日   | 至2027年1月5日  |
| 11 | 职业健康安全管理体系认证证书     | 00121S31113R0M/3500    | 福建亚南 | 中国质量认证中心                 | 2021年4月16日  | 至2024年4月15日 |
| 12 | 职业健康安全管理体系认证证书     | 00121S31209R5M/3500    | 亚南股份 | 中国质量认证中心                 | 2021年4月26日  | 至2024年5月6日  |
| 13 | 质量管理体系认证证书         | 00121Q33661R7M/3500    | 亚南股份 | 中国质量认证中心                 | 2022年6月14日  | 至2024年5月5日  |
| 14 | 质量管理体系认证证书         | 00123Q33193R4M/3500    | 福建亚南 | 中国质量认证中心                 | 2023年5月10日  | 至2026年5月18日 |
| 15 | 装备承制单位资格证书         | 18E0S02343             | 亚南股份 | 中央军委装备发展部                | 2018年12月1日  | 至2023年12月   |

|                  |                 |                |       |                |                  |                    |
|------------------|-----------------|----------------|-------|----------------|------------------|--------------------|
| 16               | 武器装备质量管理体系认证证书  | 20922QJ0614R0M | 亚南股份  | 中军联合（北京）认证有限公司 | 2022 年 12 月 22 日 | 至 2025 年 12 月 21 日 |
| 17               | 海关进出口货物收发货人备案回执 | 3501968527     | 亚南进出口 | 中华人民共和国海关      | 2007 年 11 月 19 日 | 长期有效               |
| 是否具备经营业务所需的全部资质  |                 | 是              | —     |                |                  |                    |
| 是否存在超越资质、经营范围的情况 |                 | 否              | —     |                |                  |                    |

其他情况披露：

☐适用 ☒不适用

#### （四） 特许经营权情况

☐适用 ☒不适用

#### （五） 主要固定资产

##### 1、 固定资产总体情况

| 固定资产类别  | 账面原值（元）        | 累计折旧（元）       | 账面净值（元）       | 成新率    |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 房屋及建筑   | 71,453,386.95  | 28,960,476.45 | 42,492,910.50 | 59.47% |
| 机器设备    | 24,290,014.53  | 16,240,341.54 | 8,049,672.99  | 33.14% |
| 运输工具    | 4,070,628.31   | 2,314,484.11  | 1,756,144.20  | 43.14% |
| 电子及办公设备 | 3,703,635.94   | 3,230,219.55  | 473,416.39    | 12.78% |
| 其他      | 768,537.64     | 713,560.96    | 54,976.68     | 7.15%  |
| 合计      | 104,286,203.37 | 51,459,082.61 | 52,827,120.76 | 50.66% |

##### 2、 主要生产设备情况

☒适用 ☐不适用

| 设备名称                | 数量 | 资产原值<br>(元)  | 累计折旧<br>(元)  | 资产净值<br>(元)  | 成新率    | 是否闲置 |
|---------------------|----|--------------|--------------|--------------|--------|------|
| 数控转塔冲床              | 1  | 967,812.00   | 919,421.40   | 48,390.60    | 5.00%  | 否    |
| 新型光纤激光<br>切割机       | 1  | 862,069.00   | 334,410.79   | 527,658.21   | 61.21% | 否    |
| 激光切割机               | 2  | 817,638.60   | 251,362.24   | 566,276.36   | 69.26% | 否    |
| 数控折弯机               | 1  | 495,726.50   | 286,488.50   | 209,238.00   | 42.21% | 否    |
| 数控光纤激光<br>切割机       | 1  | 486,725.66   | 19,266.21    | 467,459.45   | 96.04% | 否    |
| 发电机组检测<br>台(2000KW) | 1  | 400,000.01   | 266,000.07   | 133,999.94   | 33.50% | 否    |
| 合计                  | -  | 4,029,971.77 | 2,076,949.21 | 1,953,022.56 | 48.46% | -    |

### 3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

| 序号 | 产权编号                    | 地理位置                        | 建筑面积<br>(平米) | 产权证取得日期     | 用途   |
|----|-------------------------|-----------------------------|--------------|-------------|------|
| 1  | 福安市房权主城区阳头字第003501号     | 福安市阳头街道阳泉村景林路14号            | 7,609.09     | 2001年7月13日  | 工业厂房 |
| 2  | 宁房权证东侨字第20122256号       | 宁德市漳湾工业园疏港路6号               | 3,109        | 2012年8月8日   | 宿舍   |
| 3  | 宁房权证东侨字第20122257号       | 宁德市漳湾工业园疏港路6号               | 8,007.2      | 2012年8月8日   | 工业厂房 |
| 4  | 宁房权证东侨字第20122258号       | 宁德市漳湾工业园疏港路6号               | 4,805.6      | 2012年8月8日   | 工业厂房 |
| 5  | 宁房权证东侨字第20134302号       | 宁德市东侨经济开发区鉴湖西路6号            | 3,279.14     | 2013年12月14日 | 工业厂房 |
| 6  | 宁房权证东侨字第20134303号       | 宁德市东侨经济开发区鉴湖西路6号            | 776.02       | 2013年12月14日 | 工业厂房 |
| 7  | 宁房权证东侨字第20134304号       | 宁德市东侨经济开发区鉴湖西路6号            | 3,097.51     | 2013年12月14日 | 综合   |
| 8  | 宁房权证东侨字第20134305号       | 宁德市东侨经济开发区鉴湖西路6号            | 1,608.32     | 2013年12月14日 | 工业厂房 |
| 9  | 宁房权证东侨字第20152597号       | 宁德市东侨经济开发区鉴湖西路6号            | 4,270.49     | 2015年6月29日  | 办公   |
| 10 | 闽(2022)宁德市不动产权第0018802号 | 宁德市东侨经济开发区创业路6号             | 10,091.23    | 2022年12月12日 | 工业厂房 |
| 11 | 福安市房权主城区阳头字第0016610号    | 福安市阳头兴业南路140号3号楼302单元       | 90.83        | 2007年12月12日 | 宿舍   |
| 12 | 闽(2023)福安市不动产权第0009086号 | 福安市城南湖滨南路93幢6层C601          | 151.26       | 2023年5月31日  | 宿舍   |
| 13 | 闽2019福州市不动产权第9085987号   | 福州市鼓楼区古田路能源巷1-1号佳盛广场A座18D单元 | 157.95       | 2019年10月14日 | 办公   |

#### 4、租赁

√适用 □不适用

| 承租方  | 出租方        | 地理位置                                   | 建筑面积（平方米） | 租赁期限                 | 租赁用途      |
|------|------------|----------------------------------------|-----------|----------------------|-----------|
| 氢爱德  | 陈其品        | 上海市普陀区长风街道云岭东路 599 弄 11 号楼 908 室、909 室 | 243.81    | 2023.2.15-2024.11.15 | 氢爱德办公场所   |
| 福建亚南 | 陈其品        | 上海市普陀区长风街道云岭东路 599 弄 11 号楼 908 室、909 室 | 243.81    | 2020.11.16-2023.2.14 | 上海办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 北京东方广场有限公司 | 北京东方广场东方豪庭公寓尊萃豪庭 15 层 1512 室           | 172.83    | 2020.8.1-2024.1.31   | 北京办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 刘海元        | 陕西省西安市雁塔区含光南路 104 号 2 幢 20201 室        | 105.71    | 2020.7.1-2022.6.30   | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 兰芳         | 重庆市北碚区云昌路 2 号 1 幢 27-5                 | 93.52     | 2020.9.1-2022.8.31   | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 王静         | 呼和浩特市赛罕区锡林南路恩和家园 3 号楼 1 单元 501         | 120.81    | 2020.5.16-2022.5.15  | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 李雪霞        | 河南省济源市春天家园 5 号楼 1 单元 6 楼 606           | 122       | 2021.6.1-2022.5.31   | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 杨继维        | 成都市金牛区金府路 555 号 3 栋 1 层 2 室            | 100       | 2021.1.1-2021.12.31  | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 周静静        | 济南市中区绿地国际源泉明都 2 号楼 2402                | 108       | 2021.4.1-2022.3.31   | 外地办事处办公场所 |
| 亚南股份 | 谭清荣        | 南昌市银亿上尚城住它区香溪别墅 1 栋一单元 105 室           | -         | 2021.1.1-2021.12.31  | 外地办事处办公场所 |

注：上述统计口径包括报告期内已经履行完毕的租赁合同。

## 5、其他情况披露

√适用 □不适用

报告期内，公司下述建筑物因建设时未履行规划、建设审批等有关手续，未办理不动产权证

书，具体情况如下：

(1) 亚南股份

| 序号 | 具体用途 | 土地使用权证书             | 房产坐落                   | 面积（M <sup>2</sup> ） |
|----|------|---------------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 金工车间 | 安政国用（2001）字第 0212 号 | 福安市阳头街道阳泉村<br>景林路 14 号 | 700                 |
| 2  | 铸件仓库 |                     |                        | 295                 |
| 3  | 总装车间 |                     |                        | 2,000               |

注：土地使用证地址为：阳头阳泉景林路 14 号。

经实地核查及公司出具的说明，金工车间系公司在房权证编号为“福安市房权主城区阳头字第 003501 号”的自有房产范围内，将部分房屋翻新重建；铸件仓库及总装车间为公司在已取得土地使用权的空地上新建。

2023 年 5 月 24 日，针对上述房产，福安市城市管理局出具证明，公司未取得权属证书的房产系在已取得土地使用权的土地上建设或在已取得房屋所有权证书的房屋进行翻新，未改变土地使用性质，未占用城镇道路，公司在建造和使用过程中不存在行政处罚记录，上述情形不属于重大违规情形。在公司完成退城入园前公司可暂维持现状。另，报告期内，公司在城市管理方面不存在重大违法违规情形，没有因违反城市管理方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚。同时，公司控股股东、实际控制人共同出具承诺，若公司因上述事项给公司造成经济损失的，将无条件共同全额承担公司因此所造成的损失及有关部门对公司的罚款等（如有），确保公司不会因此遭受任何损失，且保证不向公司追偿。

(2) 福建亚南

| 具体用途      | 土地使用权证书             | 临时建筑、构筑物坐落      | 面积（M <sup>2</sup> ） |
|-----------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 大机组临时测试场地 | 宁政国用（2012）第 05714 号 | 宁德市漳湾工业园疏港路 6 号 | 约 615               |

经实地核查及公司出具的说明，福建亚南上述未履行报批报建的房屋，主要用途为大机组临时测试场地，不属于主要经营场所，且面积较小，可替代性较强，对公司的重要程度较低，且系在公司已取得使用权的土地上进行搭建，未改变土地使用性质，未占用城镇道路，即使该建筑物、构筑物被要求拆除，对公司的整体生产经营亦不构成重大不利影响。

福建亚南取得东侨经济开发区城管分局于 2023 年 5 月出具的证明，福建亚南 2021 年 1 月 1 日至证明出具日，不存在重大违法违规情形，不存在因违反国家和地方有关城市规划方面的法律、法规和规范性文件而遭受处罚。同时，公司控股股东、实际控制人共同出具承诺，若公司因上述房屋问题给公司造成经济损失的，将无条件共同全额承担公司因此所造成的损失及有关部门对公司的罚款等（如有），确保公司不会因此遭受任何损失，且保证不向公司追偿。

综上，公司上述未取得权属证书的建筑物的情形不会对本次挂牌构成实质性障碍。

（六） 公司员工及核心技术（业务）人员情况

1、 员工情况

（1） 按照年龄划分

| 年龄      | 人数  | 占比      |
|---------|-----|---------|
| 50 岁以上  | 108 | 22.63%  |
| 41-50 岁 | 125 | 25.72%  |
| 31-40 岁 | 177 | 36.63%  |
| 21-30 岁 | 68  | 14.20%  |
| 21 岁以下  | 4   | 0.82%   |
| 合计      | 482 | 100.00% |

注：员工情况截至报告期末（2023 年 4 月 30 日），下同。

（2） 按照学历划分

| 学历    | 人数  | 占比      |
|-------|-----|---------|
| 博士    | -   | -       |
| 硕士    | 5   | 1.03%   |
| 本科    | 67  | 13.79%  |
| 专科及以下 | 410 | 85.19%  |
| 合计    | 482 | 100.00% |

（3） 按照工作岗位划分

| 工作岗位 | 人数  | 占比      |
|------|-----|---------|
| 管理人员 | 75  | 15.56%  |
| 销售人员 | 54  | 11.20%  |
| 研发人员 | 28  | 5.81%   |
| 生产人员 | 325 | 67.43%  |
| 合计   | 482 | 100.00% |

（4） 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

2、 核心技术（业务）人员情况

☒适用 ☐不适用

（1） 核心技术（业务）人员基本情况

| 序号 | 姓名 | 年龄 | 现任职务及任期 | 主要业务经历及职务 | 国家或地区 | 学历 | 职称或专业资质 |
|----|----|----|---------|-----------|-------|----|---------|
|----|----|----|---------|-----------|-------|----|---------|

|   |     |    |                       |                                                                                                                                  |    |    |       |
|---|-----|----|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------|
| 1 | 林玉祥 | 53 | 亚南股份技术总监(2010年6月至今)   | 1993年-1999年,任闽东电机厂技术部电动机设计室主任;2000年-2009年12月,任亚南有限技术部经理;2010年6月至2023年4月,担任亚南有限技术总监;2023年4月-2023年6月,任亚南股份技术总监;2023年6月至今,任亚南股份研发总监 | 中国 | 本科 | 高级工程师 |
| 2 | 戴承泽 | 55 | 福建亚南技术副总监(2017年3月至今)  | 2014年3月起任职于公司;2014年3月至2015年12月,担任福建亚南总经理助理;2015年12月至2017年3月,担任福建亚南生管中心主任;2017年3月至2023年6月,任福建亚南技术副总监职务;2023年6月至今,任亚南股份技术总监        | 中国 | 本科 | 无     |
| 3 | 郑丽萍 | 37 | 福建亚南研发部工程师(2012年7月至今) | 2012年7月至2023年6月,任福建亚南研发部工程师职务;2023年6月至今,任亚南股份研发部副经理                                                                              | 中国 | 硕士 | 工程师   |

与公司业务相关研究成果

√适用 □不适用

主要核心技术人员涉及的发明专利如下:

| 序号 | 专利名称                   | 专利类型 | 发明人                    |
|----|------------------------|------|------------------------|
| 1  | 燃料电池汽车的控制方法及控制系统       | 发明专利 | 赖联锋;郭玮韡;郭玮翔;林玉祥        |
| 2  | 一种自供给燃料电池基站备用电源系统及控制方法 | 发明专利 | 郭玮韡;郭玮翔;林玉祥            |
| 3  | 一种燃料瓶的固定装置             | 发明专利 | 赖联锋;林世斌;郭玮韡;郭玮翔;林玉祥    |
| 4  | 一种快速装拆的电机风扇结构          | 发明专利 | 范勇;黄祥曦;林玉祥             |
| 5  | 一种发电机                  | 发明专利 | 范勇;黄祥曦;林玉祥             |
| 6  | 一种无机座液体冷却电机            | 发明专利 | 卢友文;林玉祥;郑云波            |
| 7  | 一种燃料电池及其控制方法           | 发明专利 | 谢义淳;郭玮翔;郑丽萍;刘力铭;刘静;林玉祥 |
| 8  | 一种 PEMFC 电堆自动化装        | 发明专利 | 谢义淳;郑丽萍;林玉祥;           |

|    |                |      |                       |
|----|----------------|------|-----------------------|
|    | 配系统            |      | 刘力铭                   |
| 9  | 一种碳纸疏水处理设备     | 发明专利 | 郑丽萍；谢义淳；阮则森；林玉祥；卢友文   |
| 10 | 一种发电机组用坡道自适应油箱 | 发明专利 | 陈耀；戴承泽；蒋宗福；陈光；郭玮韡；李扬闻 |

## (2) 核心技术（业务）人员变动情况

□适用 √不适用

## (3) 核心技术（业务）人员持股情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 职务     | 持股数量（股）    | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|-----|--------|------------|--------|--------|
| 林玉祥 | 技术总监   | 49,999.00  | -      | 0.10%  |
| 戴承泽 | 技术副总监  | 49,999.00  | -      | 0.10%  |
| 郑丽萍 | 研发部工程师 | 24,999.00  | -      | 0.05%  |
| 合计  |        | 124,997.00 | -      | 0.25%  |

## (4) 其他情况披露

□适用 √不适用

## (七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

| 事项       | 是或否 | 是否合法合规/不适用 |
|----------|-----|------------|
| 是否存在劳务分包 | 否   | 不适用        |
| 是否存在劳务外包 | 否   | 不适用        |
| 是否存在劳务派遣 | 是   | 是          |

其他情况披露：

√适用 □不适用

## 1、劳务派遣用工情况

报告期各期末，公司存在劳务派遣情形，具体如下所示：

| 项目              | 2023年4月30日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|-----------------|------------|-------------|-------------|
| 员工人数（人）         | 482        | 439         | 432         |
| 劳务派遣人数（人）       | 10         | 11          | 12          |
| 用工总人数（人）        | 492        | 450         | 444         |
| 劳务派遣人数占用工总人数的比例 | 2.03%      | 2.44%       | 2.70%       |

报告期内，公司为满足短期的用工需求，对部分临时性、辅助性或替代性工作，如保安等岗位，采用了劳务派遣的用工方式。报告期各期末，公司劳务派遣人数占用工总人数的比例分别为

2.70%、2.44%、2.03%，均低于 10%。综上，公司劳务派遣用工符合《劳务派遣暂行规定》相关规定。

## 2、劳务派遣合作单位情况

报告期各期末，公司的劳务派遣合作单位的基本信息及取得资质情况如下所示：

| 合作单位名称          | 成立时间       | 资质取得情况                                                         | 是否关联方 |
|-----------------|------------|----------------------------------------------------------------|-------|
| 福州市安保劳务派遣服务有限公司 | 2010/12/10 | 劳务派遣经营许可证<br>(编号：361102FJ20190009 号；有效期：2022/8/2-2025/9/8)     | 否     |
| 福建安心人力资源管理有限公司  | 2020/3/19  | 劳务派遣经营许可证<br>(编号：352100FT20200012 号；有效期：2020/4/29-2023/4/28)   | 否     |
| 宁德人人人力资源有限公司    | 2020/5/21  | 劳务派遣经营许可证<br>(编号：352100FJ20220046 号；有效期：2022/12/15-2025/12/14) | 否     |
| 福州市力安保安服务有限公司   | 2013/12/9  | 未取得劳务派遣经营许可证                                                   | 否     |

如上表所示，除福州市力安保安服务有限公司外，公司劳务派遣合作单位均取得了相应的资质且与公司不存在关联关系；其中，福州市力安保安服务有限公司在报告期内未取得劳务派遣资质，公司已于 2023 年 1 月停止合作关系。综上，报告期内，公司劳动用工不存在重大违法违规情形。

## (八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

## 四、公司主营业务相关的情况

### (一) 收入构成情况

#### 1、按业务类型或产品种类划分

单位：万元

| 产品或业务    | 2023 年 1 月—4 月 |        | 2022 年度   |        | 2021 年度   |        |
|----------|----------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|          | 金额             | 占比     | 金额        | 占比     | 金额        | 占比     |
| 一、主营业务收入 |                |        |           |        |           |        |
| 发电机      | 5,536.39       | 17.94% | 15,301.37 | 26.82% | 8,732.55  | 20.45% |
| 发电机组     | 24,021.17      | 77.83% | 39,135.88 | 68.59% | 31,110.58 | 72.85% |
| 其他       | 294.38         | 0.95%  | 682.47    | 1.20%  | 316.09    | 0.74%  |
| 二、其他业务收入 | 1,013.18       | 3.28%  | 1,935.41  | 3.39%  | 2,547.30  | 5.96%  |

|    |           |         |           |         |           |         |
|----|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 合计 | 30,865.13 | 100.00% | 57,055.13 | 100.00% | 42,706.52 | 100.00% |
|----|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|

## 2、其他情况

□适用 √不适用

### (二) 产品或服务的主要消费群体

公司主要产品是发电机和发电机组，公司产品广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。

## 1、报告期内前五名客户情况

### 2023年1月—4月前五名销售客户情况

单位：万元

| 业务类别 |                                                | 销售    |      |           |         |
|------|------------------------------------------------|-------|------|-----------|---------|
| 序号   | 客户名称                                           | 是否关联方 | 销售内容 | 金额        | 占营业收入比例 |
| 1    | SELTET PAWEL                                   | 否     | 发电机组 | 9,358.15  | 30.32%  |
| 2    | 联盛浆纸（漳州）有限公司                                   | 否     | 发电机组 | 2,364.04  | 7.66%   |
| 3    | EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S. | 否     | 发电机  | 1,961.43  | 6.35%   |
| 4    | GELEC ENERGY                                   | 否     | 发电机组 | 1,676.00  | 5.43%   |
| 5    | RK POWER GENERATOR CORP                        | 否     | 发电机组 | 1,504.34  | 4.87%   |
| 合计   |                                                | -     | -    | 16,863.95 | 54.64%  |

### 2022年度前五名销售客户情况

单位：万元

| 业务类别 |                                                | 销售    |      |           |         |
|------|------------------------------------------------|-------|------|-----------|---------|
| 序号   | 客户名称                                           | 是否关联方 | 销售内容 | 金额        | 占营业收入比例 |
| 1    | GELEC ENERGY                                   | 否     | 发电机组 | 4,460.12  | 7.82%   |
| 2    | 中国移动                                           | 否     | 发电机组 | 2,931.98  | 5.14%   |
| 3    | AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP                   | 否     | 发电机组 | 2,912.27  | 5.11%   |
| 4    | LUREYE GENERACION S.A                          | 否     | 发电机组 | 2,782.28  | 4.88%   |
| 5    | EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S. | 否     | 发电机  | 2,640.19  | 4.63%   |
| 合计   |                                                | -     | -    | 15,726.84 | 27.56%  |

## 2021 年度前五名销售客户情况

单位：万元

| 业务类别 |                              | 销售    |      |           |         |
|------|------------------------------|-------|------|-----------|---------|
| 序号   | 客户名称                         | 是否关联方 | 销售内容 | 金额        | 占营业收入比例 |
| 1    | 中国移动                         | 否     | 发电机组 | 4,555.04  | 10.67%  |
| 2    | AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP | 否     | 发电机组 | 3,378.91  | 7.91%   |
| 3    | GELEC ENERGY                 | 否     | 发电机组 | 2,377.99  | 5.57%   |
| 4    | COMAGRO.S.O.E                | 否     | 发电机组 | 2,189.81  | 5.13%   |
| 5    | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司           | 否     | 发电机  | 2,129.17  | 4.99%   |
| 合计   |                              | -     | -    | 14,630.92 | 34.26%  |

注：同一控制下的客户销售金额合并披露.具体情况如下：

①中国移动包括中国移动通信有限公司、中国移动通信集团有限公司和中移铁通有限公司；

② AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 包括 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 和 ACCESS HIRE MIDDLE EAST LLC。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

## 2、客户集中度较高

☐适用 ☒不适用

## 3、其他情况

☒适用 ☐不适用

报告期内公司主要客户变动情况及原因如下所示：

| 期间           | 增加的前五大客户                                       | 减少的前五大客户                     |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------|
| 2023 年 1-4 月 | SELTET PAWEL                                   | AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP |
|              | 联盛浆纸（漳州）有限公司                                   | 中国移动                         |
|              | RK POWER GENERATOR CORP                        | LUREYE GENERACION S.A        |
| 2022 年       | LUREYE GENERACION S.A                          | COMAGRO.S.O.E                |
|              | EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S. | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司           |

如上表所示，相比于 2021 年，2022 年公司主要客户变动原因：① LUREYE GENERACION S.A 客户 2021 年亦是公司前十大客户，公司对其销售维持在较高水平；② 2022 年因欧洲能源短缺，EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S.客户在欧洲的市场需求增加，其发电机业务增长较快；③ COMAGRO.S.O.E 为巴拉圭客户，该客户 2022 年国内油价一度上涨且

极端天气导致国内经济形势较差，终端客户需求下降；④ 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司为重合客户和供应商，其为发电机、柴油机等产品的贸易商，向公司购买发电机并与柴油机配套对外销售，因其自身发展规划改变，于 2022 年起逐渐缩小经营规模。

相比于 2022 年，2023 年 1-4 月公司主要客户变动原因：① 波兰 SELTET PAWEL 系乌克兰地区电力供应紧张，终端市场需求量大；② 联盛浆纸（漳州）有限公司 2023 年进行新厂房扩建，故采购发电机组以作为新厂房的备用电源；③ 为了境外收款的便利，2021 年和 2022 年公司通过关联方 UKPOWER 销售 RK POWER GENERATOR CORP，2023 年停止向 UKPOWER 的关联销售，直接销售给 RK POWER GENERATOR CORP。从终端客户销售收入实现来看，报告期内 UKPOWER 始终是公司前十大客户，公司对其销售额维持在较高水平；④ AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP、中国移动报告期内始终是公司前十大客户，报告期内公司对其销售额总体稳定；⑤ LUREYE GENERACION S.A 为智利客户，2023 年销售下滑主要由于智利政府对部分行业进口发电机组排放标准提高，目前该客户仍在就满足新规要求的发电机组产品的市场需求和供应商进行调研，尚未开始批量采购新产品，目前采购仍为符合原标准的发电机组产品，故 2023 年 1-4 月对公司的产品采购有所放缓。

### （三） 供应商情况

#### 1、 报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司主要采购内容为柴油机、发电机、漆包线、定转子冲片等。

#### 2023 年 1 月—4 月前五名供应商情况

单位：万元

| 业务类别 |                  | 采购    |       |          |          |
|------|------------------|-------|-------|----------|----------|
| 序号   | 供应商名称            | 是否关联方 | 采购内容  | 金额       | 占采购总额的比例 |
| 1    | 玉柴集团             | 否     | 柴油机   | 3,529.84 | 18.60%   |
| 2    | 康明斯              | 否     | 柴油机   | 2,218.52 | 11.69%   |
| 3    | 大通（福建）新材料股份有限公司  | 否     | 漆包线   | 1,859.91 | 9.80%    |
| 4    | 利莱森玛电机科技（福州）有限公司 | 否     | 发电机   | 1,222.21 | 6.44%    |
| 5    | 福安市金久电机配件有限公司    | 否     | 定转子冲片 | 708.22   | 3.73%    |
| 合计   |                  | -     | -     | 9,538.71 | 50.27%   |

#### 2022 年度前五名供应商情况

单位：万元

| 业务类别 | 采购 |
|------|----|
|------|----|

| 序号 | 供应商名称            | 是否关联方 | 采购内容  | 金额        | 占采购总额的比例 |
|----|------------------|-------|-------|-----------|----------|
| 1  | 康明斯              | 否     | 柴油机   | 7,067.81  | 16.19%   |
| 2  | 大通（福建）新材料股份有限公司  | 否     | 漆包线   | 4,222.03  | 9.67%    |
| 3  | 玉柴集团             | 否     | 柴油机   | 3,807.81  | 8.72%    |
| 4  | 福安市金久电机配件有限公司    | 否     | 定转子冲片 | 2,030.35  | 4.65%    |
| 5  | 利莱森玛电机科技（福州）有限公司 | 否     | 发电机   | 1,929.49  | 4.42%    |
| 合计 |                  | -     | -     | 19,057.49 | 43.66%   |

## 2021 年度前五名供应商情况

单位：万元

| 业务类别 |                    | 采购    |       |           |          |
|------|--------------------|-------|-------|-----------|----------|
| 序号   | 供应商名称              | 是否关联方 | 采购内容  | 金额        | 占采购总额的比例 |
| 1    | 康明斯                | 否     | 柴油机   | 6,895.52  | 18.12%   |
| 2    | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司 | 否     | 柴油机   | 5,021.84  | 13.20%   |
| 3    | 铜陵有色股份铜冠电工有限公司     | 否     | 漆包线   | 1,824.12  | 4.79%    |
| 4    | 福安市金久电机配件有限公司      | 否     | 定转子冲片 | 1,815.62  | 4.77%    |
| 5    | 大通（福建）新材料股份有限公司    | 否     | 漆包线   | 1,768.04  | 4.65%    |
| 合计   |                    | -     | -     | 17,325.13 | 45.53%   |

注：同一控制下的供应商合并列示。具体情况如下所示：

①康明斯包括重庆康明斯发动机有限公司、康明斯动力技术有限公司和康明斯发动机（上海）贸易服务有限公司；

②玉柴集团包括广西玉柴船电动力有限公司、广西玉柴德优发动机系统有限公司、广西南宁玉柴马石油润滑油有限公司、广西玉柴动力国际贸易有限公司、厦门玉柴机器专卖有限公司和玉柴安特优动力有限公司。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

## 2、 供应商集中度较高

☐适用 ☒不适用

## 3、 其他情况披露

☒适用 ☐不适用

报告期内公司主要供应商变动情况及原因如下所示：

| 期间           | 增加的采购金额前五大供应商    | 减少的采购金额前五大供应商      | 变动原因                              |
|--------------|------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 2023 年 1-4 月 | -                | -                  | 2023 年 1-4 月公司主要供应商相比 2022 年未发生变化 |
| 2022 年       | 玉柴集团             | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司 | 2022 年公司根据生产需要、供货稳定性调整采购          |
|              | 利莱森玛电机科技(福州)有限公司 | 铜陵有色股份铜冠电工有限公司     |                                   |

如上表所示，报告期内公司主要供应商变动原因系公司根据生产需求、供货情况调整采购计划，具有商业合理性。2022 年增加的采购金额前五大供应商均为已建立合作关系的供应商，不存在新增供应商成为公司主要供应商情形。

#### （四）主要供应商与主要客户重合的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司前五大供应商与前五大客户中，存在既是客户又是供应商，具体情况如下：

单位：万元

| 公司   | 销售产品 | 2023 年 1-4 月销售 | 2022 年销售 | 2021 年销售 | 采购产品 | 2023 年 1-4 月采购 | 2022 年采购 | 2021 年采购 |
|------|------|----------------|----------|----------|------|----------------|----------|----------|
| 兴玉国际 | 发电机  | -              | 919.41   | 2,129.17 | 柴油机  | -              | 1,294.63 | 5,021.84 |
| 康明斯  | 维修服务 | -              | -        | 2.40     | 柴油机  | 2,218.52       | 7,067.81 | 6,895.52 |

兴玉国际、康明斯皆是公司柴油机主要供应商。兴玉国际重合原因系其为发电机、柴油机等产品的贸易商，向公司购买发电机并与柴油机配套对外销售；康明斯重合原因系 2021 年其委托公司维修其配备在沙特柴油机的维修，系偶然销售。

#### （五）收付款方式

##### 1. 现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 2023 年 1 月—4 月 |         | 2022 年度      |         | 2021 年度      |         |
|-------|----------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额             | 占比      | 金额           | 占比      | 金额           | 占比      |
| 现金收款  | -              | -       | -            | -       | -            | -       |
| 个人卡收款 | 213,090.00     | 100.00% | 6,070,784.68 | 100.00% | 3,428,644.45 | 100.00% |
| 合计    | 213,090.00     | 100.00% | 6,070,784.68 | 100.00% | 3,428,644.45 | 100.00% |

具体情况披露：

报告期内，个人卡收款主要为财务人员代收部分下脚料款、买卖汇票产生的汇票返点款项等，占当期营业收入的比例分别为 **0.80%、1.06%、0.07%**，占比较低，不存在主营产品销售现金收款的情形。

报告期内，公司经营数据真实、准确、完整。为加强对资金的管控，制定了《资金管理制度》，对现金收取与支付等方面作出了详细规定，不存在资金体外循环情形。

## 2. 现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 2023 年 1 月—4 月   |                | 2022 年度           |                | 2021 年度           |                |
|-------|------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|       | 金额               | 占比             | 金额                | 占比             | 金额                | 占比             |
| 现金付款  | -                | -              | 807,673.07        | <b>94.37%</b>  | 896,734.95        | <b>98.27%</b>  |
| 个人卡付款 | <b>30,915.00</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,197.65</b>  | <b>5.63%</b>   | <b>15,811.58</b>  | <b>1.73%</b>   |
| 合计    | <b>30,915.00</b> | <b>100.00%</b> | <b>855,870.72</b> | <b>100.00%</b> | <b>912,546.53</b> | <b>100.00%</b> |

具体情况披露：

报告期内，为方便公司员工快速报销，公司现金付款实质上指公司备用金制度，并非实际使用现金，主要为员工杂费的报销，占当期营业收入的比例分别为 0.21%、0.14%，占比较低，不存在主营产品销售现金收款的情形。**报告期内，个人卡付款主要为实控人亲属林宁华通过微信转账支付个别人员薪酬补贴等费用，金额较小。**

报告期内，公司经营数据真实、准确、完整。为加强对资金的管控，制定了《资金管理制度》，对现金收取与支付等方面作出了详细规定，不存在资金体外循环情形。

## 五、 经营合规情况

### （一） 环保情况

| 事项          | 是或否或不适用 |
|-------------|---------|
| 是否属于重污染行业   | 否       |
| 是否取得环评批复与验收 | 是       |
| 是否取得排污许可    | 是       |
| 日常环保是否合法合规  | 是       |
| 是否存在环保违规事项  | 否       |

具体情况披露：

#### 1、公司所属行业不属于重污染行业

根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号）第三条第二款的规定，重污染

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                             |                                                       |                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <p>行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。公司主要从事发电机、柴油发电机组（包括开架式发电机组和静音式发电机组）等产品的研发、设计、生产和销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）和《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C38”中的“C3811 发电机及发电机组制造”，不属于重污染行业。</p>                                                                                                                     |                             |                                                       |                                            |
| <p><b>2、环评批复与验收</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                       |                                            |
| <p>根据福安市环境局于 2023 年 3 月 15 日及 2023 年 5 月 10 日出具的《证明》，报告期内，未发现亚南股份生态环境方面的重大违法违规情形，没有因违反生态环境方面的法律、法规而受到我局的行政处罚，没有发生环境污染事件。亚南股份执行了环境影响评价和“三同时”制度，取得环评批复，依法取得排污许可证，该公司可按排污许可证核发范围进行生产经营。</p>                                                                                                                                                         |                             |                                                       |                                            |
| <p>根据宁德市东侨经济开发区生态环境局于 2023 年 5 月 10 日出具的《关于福建亚南电机有限公司生态环境行政处罚的情况说明》，报告期内，未发现福建亚南因生态环境违法问题被该局立案处罚的情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                         |                             |                                                       |                                            |
| <p>通过宁德市生态环境局（<a href="http://sthjj.ningde.gov.cn/">http://sthjj.ningde.gov.cn/</a>）、宁德市人民政府（<a href="http://www.ningde.gov.cn/">http://www.ningde.gov.cn/</a>）、福安市人民政府（<a href="http://www.fjfa.gov.cn/">http://www.fjfa.gov.cn/</a>）、百度（<a href="https://www.baidu.com/">https://www.baidu.com/</a>）等网站核查，亚南股份及子公司不存在因违反环境保护等相关规定被行政处罚的情形。</p> |                             |                                                       |                                            |
| <p>根据公司在建项目、已建项目的备案文件、环境影响报告书（表）、环评批复、环保验收文件等相关资料，公司在建项目、已建项目的环评批复的取得情况及环保验收程序的履行情况如下：</p>                                                                                                                                                                                                                                                       |                             |                                                       |                                            |
| <p>①在建项目</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |                                                       |                                            |
| 主体                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 项目名称                        | 环评批复                                                  | 环保验收                                       |
| 福建亚南                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 年产 30 万千瓦新能源机电成套设备产业化基地建设项目 | 宁德市生态环境局东侨经济技术开发区分局出具的《县级环境保护行政主管部门审批（审查）意见》，同意该项目建设。 | 尚处于建设期，待建设完成后进行竣工环保验收。                     |
| <p>②已建项目</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                             |                                                       |                                            |
| 主体                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 项目名称                        | 环评批复                                                  | 环保验收                                       |
| 亚南股份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 年产 15 万台 AP 系列新型水泵项目        | 福安市环境保护局针对本项目出具《县级环境保护行政主管部门审批（审查）意见》，同意该项目建设。        | 福安市环境保护局针对本项目出具《地方环保行政主管部门验收意见》，同意该项目通过验收。 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 扩建 GFS 系列低噪音发电机组生产线项目       | 福安市环境保护局针对本项目出具《县级环境保护行政主管部门审批（审查）意见》，同意该项目建设。        | 福安市环境保护局针对本项目出具《地方环保行政主管部门验收意见》，同意该项目通过验收。 |

|      |                                                       |                                                                                                                                |                                                                  |
|------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 福建亚南 | 年产电机 15.2 万台项目                                        | 宁德市环境保护局针对本项目出具《市级环境保护行政主管部门审批（审查）意见》，同意该项目建设。                                                                                 | 宁德市环境保护局针对本项目出具《负责验收的环境保护行政主管部门意见》（宁市环[2013]33 号），同意该项目上报市环保局验收。 |
|      | 年产发电机组 5000 台、发电机 10000 台、电动机 3000 台以及氢能发电系统的研发技改扩建项目 | 宁德市环境保护局东侨经济技术开发区分局出具的《县（市、区）环保部门审查意见》，同意该项目备案。根据《关于清理违规建设项目环保认定和备案条件的通知》（闽环保办[2015]51 号），经备案后的项目免于补办环评和环保验收审批手续，直接纳入正常项目环保管理。 |                                                                  |
|      | 亚南电机生产改扩建项目                                           | 宁德市生态环境局东侨经济技术开发区分局出具的《县级生态环境主管部门审批意见》（东侨环审（2019）23 号），同意该项目建设。                                                                | 通过企业自主验收，公司委托中宇环保（福建）有限公司对项目进行竣工环保验收监测并出具相关报告                    |

综上，公司在建项目已获得相关主管部门的环境影响评价批复，尚处于建设期，待建设完成后进行竣工环保验收；已建项目均已获得相关主管部门的环境影响评价批复、通过竣工环保验收或自主验收，或依法免于取得环境影响评价批复或环保验收手续。

### 3、排污许可证/登记回执

亚南股份现持有福安市生态环境局于 2023 年 5 月 24 日核发的编号为 91350981611159643B001U 号《排污许可证》，生产经营场所为安市阳泉景林路 14 号，行业类别为发电机及发电机组制造、表面处理，有效期为自 2023 年 7 月 27 日至 2028 年 7 月 26 日止。

子公司福建亚南于 2021 年 7 月 14 日办理了排污登记并取得登记编号为 91350902754980279X001Z 号的《固定污染源排污登记回执》，生产经营场所地址：宁德市东侨经济技术开发区工业集中区漳湾工业园疏港路 6 号，有效期为自 2020 年 4 月 15 日至 2025 年 4 月 14 日。

子公司亚南进出口及香港亚南的业务不涉及生产行为，子公司亚南研究院及上海氢爱德未实际生产或研发，均无需取得排污许可或办理排污登记。

综上，公司生产经营活动符合有关环境保护的要求，近两年来不存在因违反环境保护方面的法律法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情形。

## （二） 安全生产情况

| 事项           | 是或否或不适用 |
|--------------|---------|
| 是否需要取得安全生产许可 | 否       |
| 是否存在安全生产违规事项 | 否       |

具体情况披露：

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>根据《中华人民共和国安全生产法》《安全生产许可证条例》等相关法律法规的规定以及境外律师出具的法律意见，公司及其子公司目前实际从事的业务无需取得安全生产许可。</p> <p>根据公司及其境内子公司所在地应急管理部门及消防救援支队等部门出具的证明，以及境外律师出具的法律意见，报告期内，公司及子公司不存在违反安全生产方面的法律、法规、政策而受到处罚的情形。经检索当地应急管理局网站、信用中国（<a href="https://www.creditchina.gov.cn">https://www.creditchina.gov.cn</a>）、国家企业公示系统（<a href="http://www.gsxt.gov.cn">www.gsxt.gov.cn</a>）等网站，公司及其子公司报告期内未受到应急管理部门的相关处罚。报告期内，公司及其子公司不涉及安全生产的相关情形，不存在因违反安全生产相关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

（三） 质量管理情况

| 事项           | 是或否或不适用 |
|--------------|---------|
| 是否通过质量体系认证   | 是       |
| 是否存在质量管理违规事项 | 否       |

具体情况披露：

| 公司已通过质量管理体系认证，具体如下：                                     |                |                     |                |      |             |              |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|------|-------------|--------------|
| 主体                                                      | 证书名称           | 证书编号                | 认证机构           | 证书状态 | 发证日期        | 截止日期         |
| 亚南股份                                                    | 质量管理体系认证证书     | 00121Q33661R7M/3500 | 中国质量认证中心       | 有效   | 2022年6月14日  | 2024年5月5日    |
| 福建亚南                                                    | 质量管理体系认证证书     | 00123Q33193R4M/3500 | 中国质量认证中心       | 有效   | 2023年5月10日  | 2026年5月18日   |
| 亚南股份                                                    | 武器装备质量管理体系认证证书 | 20922QJ0614R0M      | 中军联合（北京）认证有限公司 | 有效   | 2022年12月22日 | 至2025年12月21日 |
| 公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内未因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚。 |                |                     |                |      |             |              |

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

|                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|
| <p>报告期各期末，公司员工人数、社会保险及住房公积金缴纳人数情况如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：人</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------|

| 项目                     | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 员工人数                   | 482             | 439              | 432              |
| <b>社会保险及住房公积金缴纳人数:</b> |                 |                  |                  |
| 社会保险                   | 446             | 397              | 381              |
| 住房公积金                  | 379             | 27               | 20               |

报告期各期末，公司缴纳社保人数与员工人数的差异分别为 51 人、42 人、36 人，主要差异原因系：（1）新入职员工当月未缴纳社保；（2）部分员工已达退休年龄不再缴纳社保；（3）部分员工入职当月仍由原单位为其缴纳社保。

报告期各期末，公司缴纳住房公积金人数与在职员工人数的差异分别为 412 人、412 人、103 人，主要差异原因系：（1）新入职员工当月未缴纳公积金；（2）部分员工已达退休年龄不再缴纳住房公积金；（3）自愿放弃；（4）部分员工入职当月仍由原单位为其缴纳公积金。

## 六、 商业模式

### 1、生产模式

公司目前主要采用“以销定产”的生产模式。公司根据下游客户的订单，安排技术部、供应部、工艺部、质管部、生管中心等部门对订单进行评审，评审通过之后有序安排物料采购计划和生产计划，以满足客户交期、技术支持。

公司生产工序主要有叠焊、绕嵌、金工、冷作、喷涂，以完成定子组件、转子组件、整机组件、后端盖组件、零部件的生产。物料管理部门关注备料、领料异常情况；生产部门对车间日常生产情况进行实时动态管控，以便及时解决模具、机台故障问题，保证生产的顺利进行。

### 2、销售模式

公司以直销模式为主，获取业务的方式主要包括老客户带动新客户、展销会、公开招投标、商业谈判方式等。

发电机组及发电机广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域，大部分为非标准的行业专用产品。海外销售的对象主要是发电机组制造商和贸易商客户。公司对境外客户主要采用 FOB/CIF/C&F/EXW 模式结算，FOB/CIF/C&F 结算模式下，在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；EXW 模式以工厂提货后确认收入。对于境内通信运营商、电力、工程建设等行业客户，其通常采取在全国范围内集中招标或询价方式进行采购。

### 3、采购模式

公司主要原材料包括柴油发动机、漆包线、发电机、定转子部件、金属材料、控制器等。公司以订单即时采购为主，批量采购为辅的采购模式。对于主要原材料，公司根据销售订单按需即时采购。此外，公司亦会跟踪上游钢材、铜等大宗商品价格走势，并结合销售预测情况，适时对漆包线、金属材料等原材料进行批量采购，以减少原材料价格波动风险。

**4、研发模式**

公司专注于发电机、柴油发电机组、氢燃料电池等产品的研发。公司在综合市场需求、行业发展趋势、用户反馈意见的基础上，研发中心会根据公司自身技术储备进行可行性分析，并形成立项报告，由研发经理组织评审。立项成功后，研发中心进行产品研发设计、样机制作、整机制作等，由质管部门对样机、整机进行检验和测试。最终通过后才进行量产。

此外，公司通过与国内各大高校建立合作研发项目，进一步提升了公司的研发能力。

七、 创新特征

（一） 创新特征概况

√适用 □不适用

公司是国内少数几家自主掌握发电机核心技术的发电机组制造商之一。公司已掌握 3kW-3000kW 功率段发电机、发电机组产品设计与生产核心技术。公司拥有发电机及发电机组自主品牌，凭借多年的发电机设计与生产经验，引入先进的仿真设计软件与工业设计系统，通过仿真软件进行产品结构设计验证，缩短了新产品的试制周期，提高了新产品的设计成功率。公司拥有完善的研发创新体系、丰富的结构设计经验和行业领先的研发能力，能够充分满足国内外市场不同客户对产品功率规格、适用场景、能效、噪音等多维度差异化需求。

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有发明专利 15 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 30 项，软件著作权 4 项。公司累计参与十余项国家或行业标准制定，具有较强的业内影响力。

（二） 知识产权取得情况

1、 专利

√适用 □不适用

| 序号 | 项目        | 数量（项） |
|----|-----------|-------|
| 1  | 公司已取得的专利  | 109   |
| 2  | 其中：发明专利   | 15    |
| 3  | 实用新型专利    | 64    |
| 4  | 外观设计专利    | 30    |
| 5  | 公司正在申请的专利 | 5     |

## 2、 著作权

√适用 □不适用

| 序号 | 项 目       | 数量（项） |
|----|-----------|-------|
| 1  | 公司已取得的著作权 | 4     |

## 3、 商标权

√适用 □不适用

| 序号 | 项 目       | 数量（项） |
|----|-----------|-------|
| 1  | 公司已取得的商标权 | 31    |

## （三） 报告期内研发情况

### 1、 基本情况

√适用 □不适用

公司多年来在发电机与发电机组领域积累了丰富的研发与设计经验。公司坚持“产、学、研、用”道路，与中国科学院、上海交通大学等国内知名科研单位建立技术协作关系，先后成立国家博士后科研工作站、福建省院士专家工作站、福建省企业技术中心、福建省企业重点实验室等科研平台，技术创新能力处于国际领先水平。公司建立有先进的测试中心，配备全面的发电机和发电机组测试系统与检验设备，有力保障产品研发。

公司是国内少数几家自主掌握发电机核心技术的发电机组制造商之一。公司已掌握 3kW ~ 3000kW 功率段发电机、发电机组产品设计与生产核心技术。公司拥有发电机及发电机组自主品牌，凭借多年的发电机设计与生产经验，引入先进的仿真设计与工业设计系统，通过仿真软件进行产品结构设计验证，缩短了新产品的试制周期，提高了新产品的设计成功率。公司拥有完善的研发创新体系、丰富的结构设计经验和行业领先的研发能力，能够充分满足国内外市场不同客户对产品功率规格、适用场景、能效、噪音等多维度差异化需求。

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有发明专利 15 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 30 项，软件著作权 4 项。公司累计参与十余项国家或行业标准制定，具有较强的业内影响力。

此外，公司在氢燃料发电机、永磁发电机、中频发电机、储能产品等前沿领域已拥有丰富的经验及技术储备，可进一步拓展业务范围。

### 2、 报告期内研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元

| 研发项目                              | 研发模式 | 2023年1月—4月          | 2022年度              | 2021年度               |
|-----------------------------------|------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 高性能长寿命燃料电池发动机系统                   | 合作研发 |                     | 672,723.35          | 6,905,250.40         |
| 混合能源微电网储能系统                       | 自主研发 |                     |                     | 117,312.05           |
| 多能源互补移动智能照明系统                     | 自主研发 |                     | 91,013.22           | 1,316,681.96         |
| 野战供电平台研发与集成                       | 自主研发 |                     | 217,207.66          | 2,363,618.65         |
| 军用超静音燃料电池电源系统                     | 自主研发 |                     | 1,691,031.27        |                      |
| 重卡用大功率燃料电池发动机                     | 自主研发 | 747,768.58          | 2,275,999.94        |                      |
| 塔灯照明拖车电站                          | 自主研发 |                     | 1,241,766.68        |                      |
| 低温快速启动军用发电机组                      | 自主研发 |                     | 915,849.52          |                      |
| 可再生能源与“氢氢能源”互补的新型分布式能源系统关键技术及集成验证 | 合作研发 | 250,259.59          | 652,135.03          |                      |
| 家庭储能电源                            | 自主研发 | 437,845.48          |                     |                      |
| 便携式户外储能电源                         | 自主研发 | 301,585.88          |                     |                      |
| 船舶用高性能燃料电池发动机系统的开发研究              | 合作研发 | 504,263.18          |                     |                      |
| 合计                                | -    | <b>2,241,722.71</b> | <b>7,757,726.67</b> | <b>10,702,863.06</b> |
| 其中：资本化金额                          | -    | -                   | -                   | -                    |
| 当期研发投入占营业收入的比重                    | -    | 0.73%               | 1.36%               | 2.51%                |

### 3、合作研发及外包研发情况

√适用 □不适用

公司重视产学研合作，积极对外开展技术交流与合作，以进一步完善公司的技术开发体系。通过与高校合作，发挥双方各自的优势，共同推进全面技术合作，促进双方共同发展。报告期内公司主要合作研发情况如下表所示：

（1）高性能长寿命燃料电池发动机系统的开发研制

|      |                      |
|------|----------------------|
| 项目名称 | 高性能长寿命燃料电池发动机系统的开发研制 |
|------|----------------------|

|                 |                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合作方             | 华南理工大学、福建亚南电机有限公司、上海交通大学、江苏奥新新能源汽车有限公司、广州汽车集团股份有限公司、上海大学、广州市香港科大霍英东研究院、中国科学院长春应用化学研究所、深圳伊腾迪新能源有限公司、上海博喧能源科技有限公司                                                                                                                              |
| 签订时间            | 2017年7月11日                                                                                                                                                                                                                                   |
| 知识产权归属          | 牵头单位与各参与单位在项目执行日之前各自所获得的知识产权及相应权益均归各自所有。在项目执行过程中，独自完成的科技成果及获得的知识产权归各方各自所有，相关成果被授予的奖励归各方各自所有。各方共同完成的科技成果及其形成的知识产权归完成各方共有，共同享有知识产权使用权，相关成果获得的荣誉和奖励归完成各方共有。共有知识产权所有权申请及转让需要完成各方共同同意，并另行起草签署书面约定明确归属和收益共享方式无论是独有还是共有的知识产权转让，项目各参与方有以同等条件优先受让的权利。 |
| 纠纷情况            | 无                                                                                                                                                                                                                                            |
| 合作研发对核心技术是否存在依赖 | 公司不存在对合作研发的依赖                                                                                                                                                                                                                                |

## (2) 可再生能源与“氨氢能源”互补的新型分布式能源系统关键技术及集成验证

|                 |                                                                                                                                                            |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称            | 可再生能源与“氨氢能源”互补的新型分布式能源系统关键技术及集成验证                                                                                                                          |
| 合作方             | 福州大学、北京三聚环保新材料股份有限公司、福建亚南电机有限公司、福建雪人股份有限公司、江莉龙                                                                                                             |
| 签订时间            | 2020年7月1日                                                                                                                                                  |
| 知识产权归属          | 各方同意各自承担的研发任务形成的技术成果和知识产权归各方：共同承担所突破的合成氨技术和氨-氢转换关键技术优先由北京三聚环保新材料股份有限公司实施商业化，燃料电池体系优先由福建亚南电机有限公司匹配，“氨-氢”示范系统的配套设施优先由福建雪人股份有限公司匹配。各方若将整体技术工艺商业化时的责任和权利将另行商定。 |
| 纠纷情况            | 无                                                                                                                                                          |
| 合作研发对核心技术是否存在依赖 | 公司不存在对合作研发的依赖                                                                                                                                              |

## (3) 船舶用高性能燃料电池发动机系统的开发研究

|                 |                                                    |
|-----------------|----------------------------------------------------|
| 项目名称            | 船舶用高性能燃料电池发动机系统的开发研究                               |
| 合作方             | 福建亚南电机有限公司、福州汉斯曼游艇工业有限公司、华南理工大学、福州大学、氢世纪科技（厦门）有限公司 |
| 签订时间            | 2022年7月1日                                          |
| 知识产权归属          | 项目各方独立完成成果的所有权归各自所有，共同完成的成果由完成各方共享，具体按贡献分配或另行协商。   |
| 纠纷情况            | 无                                                  |
| 合作研发对核心技术是否存在依赖 | 公司不存在对合作研发的依赖                                      |

#### （四） 与创新特征相关的认定情况

√适用 □不适用

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                            |
| “单项冠军”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                                       |
| “高新技术企业”认定     | <input checked="" type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                             |
| “科技型中小企业”认定    | <input type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                                        |
| “技术先进型服务企业”认定  | <input type="checkbox"/> 是                                                                                                                                                                                                                                        |
| 其他与创新特征相关的认定情况 | 子公司福建亚南于 2022 年 7 月被评为福建省科技小巨人企业。                                                                                                                                                                                                                                 |
| 详细情况           | <p>子公司福建亚南于 2018 年 12 月被福建省工业和信息化厅、福建省财政厅评为福建省“专精特新”中小企业。</p> <p>子公司福建亚南于 2022 年 12 月 24 日通过高新技术企业认定，取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的福建省高新技术企业证书，证书编号 GR202235001094，有效期三年。</p> <p>子公司福建亚南于 2022 年 7 月被福建省科学技术厅、福建省发展和改革委员会、福建省工业和信息化厅、福建省财政厅评为福建省科技小巨人企业。</p> |

## 八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

### （一） 公司所处（细分）行业的基本情况

#### 1、 所处（细分）行业及其确定依据

公司主要从事发电机、柴油发电机组（包括开架式发电机组和静音式发电机组）等产品的研发、设计、生产和销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3811 发电机及发电机组制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“通用零部件制造”行业（C381）中的“发电机及发电机组制造”行业（C3811）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“电气设备”行业（121013），具体为“重型电气设备”行业（12101311）。

#### 2、 所处（细分）行业主管单位和监管体制

| 序号 | （细分）行业主管单位 | 监管内容                                 |
|----|------------|--------------------------------------|
| 1  | 国家发改委      | 主要负责根据国民经济发展战略和规划，制定相应的产业政策、发布行业标准等。 |
| 2  | 工业和信息化部    | 主要研究制定产业发展战略和发展规划，进行日常运行监测等。         |
| 3  | 中国机械工业联合会  | 系成立于 2001 年的行业自律组织。主                 |

|   |                  |                                                                                                                     |
|---|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                  | 要负责机械行业标准的制定，参与行业质量认证和监督管理工作，制定行规行约，促进行业自律。                                                                         |
| 4 | 中国电器工业协会内燃发电设备分会 | 系成立于 1996 年 4 月的行业自律组织，分会秘书处设在兰州电源车辆研究所有限公司。分会是由全国内燃发电设备及配套件的制造企业、科研院所、院校等单位，在平等、自愿的基础上结成的全国性非盈利性社会团体，现有会员单位 101 家。 |

### 3、主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

#### (1) 主要法律法规和政策

| 序号 | 文件名                                    | 文号 | 颁布单位    | 颁布时间   | 主要涉及内容                                                                                        |
|----|----------------------------------------|----|---------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 中华人民共和国环境保护法                           | -  | 全国人大常委会 | 2014 年 | 国家支持环境保护科学技术研究、开发和应用，鼓励环境保护产业发展，促进环境保护信息化建设，提高环境保护科学技术水平。                                     |
| 2  | 中华人民共和国电力法                             | -  | 全国人大常委会 | 2018 年 | 电力发展规划，应当体现合理利用能源、电源与电网配套发展、提高经济效益和有利于环境保护的原则。                                                |
| 3  | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要 | -  | 全国人大常委会 | 2021 年 | 坚持自主可控、安全高效，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，增强制造业竞争优势，推动制造业高质量发展。实施应急产品生产能力储备工程，建设区域性应急物资生产保障基地。 |
| 4  | 《产业结构调整指导目录（2021 年修订）》                 | -  | 发改委     | 2021 年 | 鼓励类项目包含“应急发电与电力恢复”等公共安全与应急产品。                                                                 |
| 5  | 《电力行业应急能力建设行动计划（2018—2020 年）》          | -  | 能源局     | 2018 年 | 要持续推进模块化电力应急装备、移动式应急变电站及智能应急电源等产品的研发应用；强化电力突发事件应急装备保障，提升极端条件下电力突发事件应对能力，推进关键电力应急装备产业化发展。      |

|   |                 |   |     |        |                                                                                                                                                                     |
|---|-----------------|---|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 | 《国家大面积停电事件应急预案》 | - | 国务院 | 2015 年 | 电力行业要加强大面积停电事件应对和监测先进技术、装备的研发,制定电力应急技术标准,加强电网、电厂安全应急信息化平台建设;提高电力系统快速恢复能力,加强电网“黑启动”能力建设。电力企业应配备适量的应急发电装备,必要时提供应急电源支援。重要电力用户应按照国家有关技术要求配置应急电源,并加强维护和管理,确保应急状态下能够投入运行。 |
| 7 | 装备制造业调整和振兴规划    | - | -   | 2009 年 | 支持企业自主开发新产品,鼓励开展引进消化吸收再创新,引导企业逐步由依赖引进技术向自主创新转变,大力推进技术产业化。                                                                                                           |

## (2) 对公司经营发展的影响

报告期内,公司主要产品为通用产品,无特殊相关法律法规要求。在公司经营发展过程中,遵循各项相关法律法规要求,无违法违规行为,对企业发展无重大不利影响。

## 4、(细分)行业发展概况和趋势

### 1、行业发展现状

公司主要从事发电机、柴油发电机组(包括开架式发电机组和静音式发电机组)等产品的研发、设计、生产和销售。公司产品广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。

发电机组中目前占比最大的是柴油发电机组。柴油发电机组是一种能源转换设备,由柴油发动机、交流发电机和控制系统这三大部件组成,其技术涉及机械动力学、电学和自动化控制等各个领域。柴油发电机组的作用是将化学能转化为热能再转化为机械能最后转换成所需的电能,燃油是其原料,电能是其产品。

#### (1) 全球柴油发电机组发展概况

近年来,全球柴油发电机组行业保持稳定发展。主要是受下述因素驱动:第一,发展中国家较低的人均电力使用率及发达国家电网的不稳定性,而电力需求却在不断增长,因此柴油发电机组作为替代电源有着巨大的市场需求;第二,各国通信、电力、交通运输、石油石化等要害部

门对备用电源的配置及持续更新换代需求；第三，新增基础设施建设增加对备用电源的需求；第四，全球人口的增长和城市化的进程对民用备用电源的需求增长。

从地域上看，北美、欧洲等发达地区市场趋于成熟，增长主要来源于新兴经济体。新兴市场主要包括中东和非洲地区、东南亚及大洋洲地区、南美地区等。中东和非洲地区需求主要来自基础设施建设、石油勘探行业及发电能力不足和电力设施不完善产生的电力供应缺口。该地区具有巨大的经济潜力，随着人口的增加和经济的增长，导致对电力和公共设施产生巨大的需求，且其是主要石油生产地区，使用发电机组成本更低，因此对柴油发电机组需求比较大；东南亚市场主要受这些电力供应有很大缺口的国家的驱动，如泰国和菲律宾，另外这些地方经常受台风、飓风和其他自然灾害影响，造成电力电网的破坏，这些也加速了对发电机组的销售。近年来，这些国家的经济发展较快，有很多公共基础设施和商业建筑项目。该地区柴油发电机组以进口为主，本地生产较少，主要从中国和印度进口一些发电机组，其中从中国进口量比较大：因为中国的柴油发电机组质量和外观都已与国际先进水平相差无几，但成本却比国际品牌机组低，国产柴油发电机组具有较强竞争优势。大洋洲地区有相似的情况，对中国产品需求较大。

## **（2）中国柴油发电机组发展概况**

国内柴油发电机组行业产品可以分为低端产品和中高端产品。低端产品大部分为通用型标准产品，附加值较低，主要通过价格竞争；而中高端产品主要用作备用电源和移动电源，大部分为非标准的行业专用产品，核心部件选用国际知名企业的柴油发动机，技术含量和附加值较高。公司产品定位于中高端产品。

国内柴油发电机组企业众多，销售额差别巨大，从近几年发展的情况看市场集中度比较低，某个单一企业市场占有率不高，市场竞争充分。外资品牌进入初期，利用其自身的技术、品牌优势以及在我国所享有的税收优惠等待遇，迅速垄断了我国柴油发电机组市场，在一定程度上抑制了民族品牌的发展。康明斯、卡特彼勒、威尔信、科勒四家公司由于掌握着最先进的机组用发动机和发电机核心技术，一直主导高端市场。但随着大量民营企业介入柴油发电机组制造业，从为外资企业提供零部件等配套产品开始，在生产过程中不断学习和消化技术，积累资本，改进经营管理水平，并逐步转型为整机制造企业，建立自主品牌。同时随着柴油机组市场的迅猛发展，民营企业及民族品牌也将得到更广阔的发展空间。

## **2、行业技术水平及特有的经营模式**

### **（1）行业技术现状**

公司所处的行业是涉及多专业、多领域的技术应用型行业，技术水平以产品开发能力、集成设计能力、生产工艺水平、检测技术水平的高低作为主要衡量标准，具体体现在产品的智能化、可控性、可靠性、环保性和安全性水平。

国内企业按照技术水准可以划分为三个层次：第一层次，少数企业拥有柴油发动机、交流发电机或控制系统自主知识产权的技术体系，具有较强的研发、设计、工艺和检测技术，可以在某些应用领域与国际品牌媲美。第二层次，部分中小企业，引进外来技术，具有较强的工艺水平，可以提供具有优良品质的通用化产品。第三层次，大部分小企业，通过进行简单的组装，依靠较低的价格占领市场。

## **（2）行业技术发展趋势**

发电机组行业的技术发展趋势主要体现在以下几个方面：发电机组电站智慧健康管理技术、噪声振动控制技术、电磁兼容性技术、高品质发电技术等。

### **①基于人工智能的设备运行健康管理技术**

开发基于人工智能的发电机组设备健康管理系统，使设备自身成为“维护专家”；通过对设备的运行参数进行实时监测和故障预警技术，对设备的健康状态做出评估，预测设备正常、预警及故障的状态；自动记录和存储故障以及运行参数的历史，并加以人工智能分析以得出设备健康保持的策略，从而实现设备智能化的故障追根溯源、同类故障预判和预警等目的，以确保设备保持健康的供电状态。

### **②噪声振动控制组合技术**

控制阻尼比、频率比的隔振技术，即通过控制隔振器的阻尼比，控制发电设备振源频率与固有频率之比，以达到传振系数不大于 0.1 的隔振效果，实现进一步抑制中/低频固体传声目的。

排烟通道阻抗复合消声技术，即通过对不同发动机排气噪声的频谱分析，研究设计个性化的阻抗复合消声结构，采取由正弦阻性、扩张室和共振腔抗性构成的复杂串联消声通道；使总的消声量达到 50~60dBA。

全液冷循环下的箱体隔声技术，即通过对柴油机、发电机、排烟消声器等设备采用全液冷双循环系统，并配套分体式低噪音热交换设备，使有害噪音源可单独用隔声罩隔离，从而解决之前存在的依赖通风散热与噪音隔离之间的矛盾，该技术的隔声量可达 50~60dBA。

### **③抗强电磁脉冲的电磁兼容组合技术**

针对军队和通讯、医疗等行业高电磁兼容性的要求，开发基于集中屏蔽多通道组合滤波、密封隔离波导矩阵结构的发电机风路电磁屏蔽、连续导电的舱体电磁屏蔽、折弯式波导管结构的舱体风路电磁屏蔽技术，以及针对电路接口的稳态滤波及瞬态电磁脉冲滤波组合等多种防护手段，有效切断电磁传导干扰耦合途径，抑制场辐射干扰及传导干扰，以满足电站设备更高的电磁兼容性的要求。

### **④高品质发电技术**

基于发电机励磁磁极弧度比和偏心距相结合的降低电压波形畸变率技术，即通过有限元最小

求解区域的发电机波形计算方法，控制永磁多极发电机一对 N、S 磁极的两个磁瓦的最佳弧度比 K 值，使电压波形畸变率最小；通过仿真取得永磁多极发电机的磁瓦内圆弧的圆心与外圆弧的圆心之间最佳偏心距 h，使反电势的电压波形正弦性畸变率和谐波含量大大降低，电压波形近似正弦波形。

移相交错功率叠加+磁集成的变频技术，即由交错高频功率开关管、功率耦合元件、互补低频功率开关管及滤波元件构成的逆变器；通过其中耦合电感的非线性特性来增大静态电感并减少动态电感，来优化逆变器静、动态自然特性，并通过移相叠加来实现逆变器的模块化功率叠加。以实现变频电源输出高品质交流工频电，八大电气指标均优于国军标 GJB235B-2020 中 I 类电站指标的目标。

### （3）行业特有的经营模式

国内发电机组低端产品主要用作替代电源，大部分为通过简单组装的通用型标准产品，附加值较低，主要通过价格竞争。国内发电机组中高端产品主要用作备用电源和移动电源，大部分为非标准的行业专用产品，技术含量和附加值较高。这部分企业大部分采用“以销定产”的订单式生产模式。对于境内通信运营商、电网公司、石油石化等行业客户，为了在采购时统一技术标准、供货规范和服务质量，通常采取在全国范围内集中招标方式进行采购，发电机组企业需参与集中采购招投标获得上述行业客户的订单。境内其他客户及境外客户通常通过行业展会、行业人士介绍等方式获取订单。

此外，行业中高端产品主要用作备用电源和移动电源，随着新兴经济体的发展，对供电保障要求不断提高，市场需求呈现稳定增长态势，几乎不具有周期性。且行业中高端产品附加值比较高，具有比较强的专用性，其主要应用领域，如通信、电力行业等，所以其需求基本不受到区域性的限制。

## 5、（细分）行业竞争格局

### 1、影响行业发展的有利和不利因素

#### （1）有利因素

##### ①发电机组的应用领域不断的拓展，下游行业众多

发电机组广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。每一个新兴行业的发展，尤其是新信息技术的发展，都在为发电机组产品提供新的机遇。例如，近年来云计算、大数据、物联网等 IT 技术快速发展以及 IDC 数据中心建设、海上风力发电基建建设热潮拓展了发电机组的应用场景，使其需求不断增长。未来，还会有越来越多的行业进入网络化，发电机组的应用领域将不断的拓展。

## ②社会经济发展水平的不断提高促使供电保障要求也越来越高

伴随我国国民经济的持续快速发展、科学技术和人民生活水平的日益提高，社会各行业（领域）的用电需求日益增加，同时，供电保障意识也日益增强，对行业中高端产品的需求不断增长。如在电力工业领域，自 2008 年的南方冰雪灾害及汶川大地震灾害以来，国家开始采取措施大力提高供电可靠性，以增强对突发事件和自然灾害的应急能力，电力行业对发电机组的需求大为增加。未来，伴随国家对基础设施建设的大力投入、移动通信需求的增长、国家工业化及城市化进程的推进等，对高技术含量、高可靠性的备用电源产品的需求将会有较大的增长。

## （2）不利因素

### ①行业企业的生产经营存在受制于国外上游供应商的风险

目前满足中高端市场需求的发电机组的生产，在发动机等主要配套件方面，主要选用国际知名品牌，存在核心部件供应紧张的可能。

近年来我国引进了一些国外技术和制造装备，在小功率柴油发动机方面，国产品牌具备一定的竞争力，但在大功率柴油发动机的生产技术等方面，我国与国外发达国家相比尚存较大差距。

在此背景下，行业中高端产品制造企业需要通过获得国际知名品牌柴油发动机和发电机厂商的生产服务授权，并与这些上游国际知名厂商建立起长期战略合作关系，才能获得较为稳定、可靠的供货资源及技术服务。

### ②“节能减排”政策限制

我国经济快速增长，各项建设取得巨大成就的同时，对资源节约和环境保护的要求逐步提高。随着我国《“十四五”节能减排综合工作方案》的实施，国家将持续大力推动节能减排，加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系，推进经济社会发展全面绿色转型，实现碳达峰、碳中和目标。

部分发电机组因能耗高、噪声大、环境污染严重等特点，与我国建设节约型、环保型社会的目标相背离。未来，随着国家在节能减排上的控制力度进一步加大。废气和噪声排放不达标发电机组产品，将逐渐被市场淘汰。而高效、环保、智能、静音的高品质发电机组产品将引来更大的市场空间。

## 2、行业市场规模

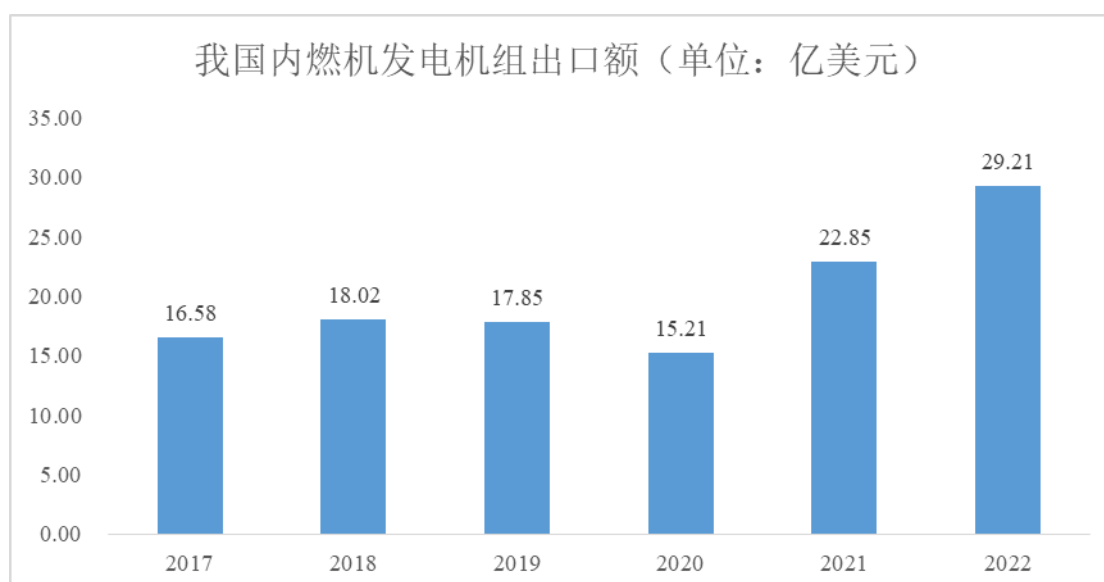
发电机组广泛运用于国民经济中的众多领域，包括电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。随着技术的不断成熟，发电机组应用领域不断扩大，如高压机组、船用机组领域等。

国际市场方面，发电机组需求保持强劲。亚太地区、中东、非洲产油国、欧洲、南美等国家或地区是世界上发电机组最主要的市场。另外，矿产资源丰富的澳大利亚对发电机组的需求也很

大。其中，随着近年来中东、非洲产油国、拉美等新兴经济体处及矿产资源丰富的国家和地区经济快速增长，钢铁、建筑、汽车、化工、工程施工、矿产等重工业行业发展迅猛，对电力的需求也达到了空前的规模，仅仅依靠其国内市政电网的供电是远远不够的，企业对备用电源、移动电源及自备电源的需求远高于其他区域。

根据 Global Market Insights 发布的 Diesel Gensets Market Size - Growth Report to 2032 报告，2022 年全球柴油发电机组市场规模达到 313 亿美元，2032 年预计市场规模将达到 633 亿美元，未来 10 年预期年平均增长率为 7.30%。

中国柴油发电机组产品长期以来凭借成本优势及技术的不断成熟，出口形势持续向好。尤其是近年来中东、非洲等地区对我国柴油发电机组的需求稳步增长。在强劲的市场需求推动下，中国出口产值稳步增长（如下图）。



数据来源：Wind

国内市场方面，由于发电机组作为可移动电源，使得其在很多领域内难以被替代，目前在医院、银行、机场、户外作业场所等方面的需求量仍然很大，仍将柴油发电机组作为应急必备。同时，随着我国社会经济发展水平的不断提高，供电保障要求也越来越高。伴随国家对基础设施建设的大力投入、移动通信需求的增长、国家工业化及城市化进程的推进等，对高技术含量、高可靠性的备用电源产品的需求将会有较大的增长。根据共研产业咨询数据，2021 年柴油发电机组国内市场需求量达到 237 亿元。

### 3、行业内的主要企业

国内发电机组低端产品企业众多，据不完全统计，约有 1,000 家以上，总体市场集中度比较低，单个企业市场占有率不高，市场竞争充分。行业内的企业大致可以划分为以下三个梯队：

第一梯队为综合实力较强的国际知名机组制造商，以康明斯、卡特彼勒、威尔信、科勒四家公司为代表。由于这些公司掌握着最先进的机组用发动机和发电机核心技术，一直处于第一梯队，并主导高端市场；泰豪科技、科泰电源、首帆动力、深圳赛瓦特、无锡百发、本公司等十余家内资专业整机生产企业基本处于第二梯队，并在中高端市场占据重要地位；其他 1,000 余家生产规模小、竞争能力较弱的国内企业处于第三梯队。

## （二）公司的市场地位及竞争优势

### 1、主要竞争优势

#### （1）技术研发优势

公司多年来在发电机与发电机组领域积累了丰富的研发与设计经验。公司坚持“产、学、研、用”道路，与中国科学院、上海交通大学等国内知名科研单位建立技术协作关系，先后成立国家博士后科研工作站、福建省院士专家工作站、福建省企业技术中心、福建省企业重点实验室等科研平台，技术创新能力处于国际领先水平。公司建立有先进的测试中心，配备全面的发电机和发电机组测试系统与检验设备，有力保障产品研发。

公司是国内少数几家自主掌握发电机核心技术的发电机组制造商之一。公司已掌握 3kW ~ 3000kW 功率段发电机、发电机组产品设计与生产核心技术。公司拥有发电机及发电机组自主品牌，凭借多年的发电机设计与生产经验，引入先进的仿真设计软件与工业设计系统，通过仿真软件进行产品结构设计与验证，缩短了新产品的试制周期，提高了新产品的设计成功率。公司拥有完善的研发创新体系、丰富的结构设计经验和行业领先的研发能力，能够充分满足国内外市场不同客户对产品功率规格、适用场景、能效、噪音等多维度差异化需求。

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有发明专利 15 项，实用新型专利 64 项，外观设计专利 30 项，软件著作权 4 项。公司累计参与十余项国家或行业标准制定，具有较强的业内影响力。

此外，公司在氢燃料发电机、永磁发电机、中频发电机、储能产品等前沿领域已拥有丰富的经验及技术储备，可进一步拓展业务范围。

#### （2）产品质量优势

发电机与发电机组产品在使用环节中负责对终端设备提供持续电力输出，同时产品工作场景复杂，需要面临高原高寒、高温高湿、砂尘、暴雨、盐雾、霉菌、腐蚀性气体等一系列特殊环境，对产品稳定性与可靠性具有较高要求。公司的生产管理控制水平将直接影响最终产品质量水平、产品稳定性与可靠性。公司拥有较强的生产管控水平，建立了完善的质量控制体系。公司通过 ISO9001: 2015 质量管理体系认证，发电机与发电机组产品获得 UL、CE、CCS 等认证，产品品

质稳定可靠。公司围绕发电机与发电机组产品，依托自身多年研发、设计与生产管理经验，结合客户需求方向不断提升产品可靠性，产品质量处于行业领先水平。

发电机与发电机组产品质量主要通过能效比、电压和频率稳定性能、噪音控制和产品通用质量指标（包括可靠性、安全性、维修性、环境适应性等）四个维度进行衡量。公司通过在产品结构设计、生产工艺上领先的经验与技术，实现产品质量处于行业领先水平。

在产品能效比和电压和频率稳定性能方面，以公司配置了 PMG 励磁系统的 1664kW 发电机 SLG454F 为例，该产品电能转化效率最高可达 96.5%，稳态电压调整率控制在  $\pm 0.5\%$  范围，国家规定标准能效为 88.9%，稳态电压调整率规定范围为  $\pm 2.5\%$ ，公司发电机产品在电能转化效率与稳态电压调整率表现均超越国家标准，为同行业领先水平并达到国际一流水平。

在噪音控制方面，公司依靠先进的噪音控制技术和生产工艺，能够提供针对发动机排气噪声、机械噪声、风扇噪声、进气噪声等发电机组噪声源的综合性解决方案。公司的超静音机组产品，运行噪音能控制在 60dBA 以下，有效减噪量达到 20-40dBA，处于行业领先水平。

在产品通用质量指标方面，公司通过对产品构成各部件的可靠性分析和计算，从设计层面到采购、生产、检验各环节来确保整机可靠性指标，柴油发电机组的无故障间隔周期(MTBF)大于 1000 小时，优于 YD/T502-2007《通讯用柴油发电机组》标准中 800 小时要求；在环境适应性方面，公司产品具有适应高原高寒、高温高湿、砂尘、暴雨、盐雾、霉菌、腐蚀性气体等各种极端环境下的运行能力，公司发电机组产品通过了由第三方检测机构实施的海拔 4500 米高原、 $-40^{\circ}\text{C}$  低温、 $+50^{\circ}\text{C}$  和 RH95%高温高湿、霉菌和吹砂的测试，满足国家军用产品使用标准。同时公司持续优化生产工艺，引入机械化替代手工生产，研发制造或迭代生产设备，不断提升产品品质。

### **（3）销售团队服务优势**

在发电机与发电机组行业中，客户对产品有较多个性化、定制化需求，这就要求发电机组制造商具有丰富的设计经验和较快的响应速度，能够快速完成结构设计验证与打样交付。公司是行业中少数具备快速响应客户定制化需求，并交付样机与产品的企业之一。

公司拥有完善的销售服务体系，能够为客户提供售前定制化设计，售后安装服务和后期远程或线下技术支持。凭借优秀的产品品质、丰富的产品研发经验、高效的协同设计团队，公司可快速针对全球范围内客户所处区域环境特点和市场动态，提供针对性的产品设计开发方案，并不断更新迭代产品结构设计以提高产品性能。同时，在产品生命周期内，公司能与下游客户保持紧密联系，提供全方位的售后服务及后期技术支持，在下游客户群体中获得良好口碑。

## **2、主要竞争劣势**

### **（1）整体规模较小，产能受限**

公司在发电机组、配套发电机的产品质量和可靠性得到海内外客户的高度认可。而目前因场

地受限，很多新项目无法承接。公司亟须进一步扩大产能，以满足日益增长的销售需求。

## （2）融资渠道单一

公司需要在工艺装备、制造技术开发、新技术领域拓展与日常运营等方面持续投入，资金需求量较大。并且，公司目前需要进一步扩大产能、完善战略布局，存在大量的资金需求。然而，公司作为非上市民营企业，主要依靠银行借款进行融资，融资渠道单一且成本较高。单一的融资渠道目前已无法满足公司现阶段的扩张需求。

## （三）其他情况

☐适用 ☒不适用

## 九、公司经营目标和计划

公司深耕发电装备制造行业近三十载，凭借技术优势和产品质量，建立起了广泛而成熟的全球市场营销网络和售后服务体系，销售遍及全球 120 多个国家和地区。从 2020 年起在国内市场发力，聚焦 5G 电信基站、数据中心等新基建领域，公司成功入围中国移动、中国电信通信运营商合格采购商名录。公司始终秉持“求卓越，赢市场；兴亚南，共辉煌”的经营理念，以客户需求为导向，价值创造为目标，从专业角度为客户设计、制造的产品，以“顾问式”服务满足不同客户、不同场景的应用需求。

### 1、大力开发新兴国家市场

公司立足现有市场与客户，依托现有品牌、技术、渠道、服务等多方面优势，持续保持、巩固、发展、壮大已有产品应用领域及行业的地位与优势，在能源、基础设施和建筑业、农业、制造业、采矿业、旅游业、批发和零售业、金融服务业和信息产业等重点领域继续发力，并根据客户的多方位需求实行制定特殊化及差别化，为客户提供系统性的电力解决方案与服务。

在新兴国家市场，如中东、非洲、东南亚、南美等地区，尤其是“一带一路”沿线国家，伴随着人口与经济的快速增长，带来对电力的强劲需求，电力供应出现了很大的缺口。这些电力供应缺口主要集中在基础设施建设、矿山、通信、石油勘探和各类商业建筑项目等领域，新兴国家市场将成为未来最大的市场增长点。

### 2、研发新产品、创造新的增长点

#### （1）储能微电网

现阶段，全球的储能微电网待建项目主要集中在中国，在国家不断出台行业政策、推进微电网技术和产业链下游应用扩展的过程中，预测中国储能微电网市场规模将会逐年增加，市场有较大的发展空间。

#### （2）氢燃料电池

2022 年 3 月 23 日，我国《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》正式出台，对我国氢

能发展做出顶层设计和积极部署，首次明确氢能是未来国家能源体系的组成部分，要充分发挥氢能对碳达峰、碳中和目标的支撑作用。交通运输领域是目前燃料电池的主要应用场景，燃料电池是中重型商用车领域脱碳的重要技术路线，公司亦将紧跟国家步伐，持续提升研发能力。

### **（3）军用电站产品**

随着科技及军事的发展，军用电站产品适应更多严苛的使用场景，对产品科技含量的要求持续提高。2021 年公司通过由军方组织的柴油发电机产品实机性能比拼测试，参与竞标的 12~500kW 共 13 型柴油发电机组全部入围新版《全军军用发电机组集中采购目录》，由此公司柴油发电机产品正式进入军队采购目录；2022 年公司柴油发电机组、发电机、移动照明发电机组、方舱电站、移动电站、储能发电系统和燃料电池产品通过了军用产品 GJB 9001C-2017 质量管理体系认证。目前，军用电站产品逐步成为公司新的研发重心和发展侧重点。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

| 股东大会、董事会、监事会健全       | 是/否 |
|----------------------|-----|
| 股东大会依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是   |
| 董事会依照《公司法》、《公司章程》运行  | 是   |
| 监事会依照《公司法》、《公司章程》运行  | 是   |

具体情况：

##### 1、公司的组织机构设置

公司按照《公司法》《公司章程》等规范性文件的规定，设立了股东大会、董事会、监事，选举了董事、监事，并聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司在总经理下设各职能部门，分别负责公司经营管理各项具体工作。亚南股份已建立完整的公司治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。

##### 2、公司的股东大会、董事会、监事会议事规则

按照《公司法》等规定，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。公司已制定了健全、完备的股东大会、董事会、监事会的议事规则及其他有关制度；该等规则和制度的制定、修改均履行了必要的法律程序，其内容亦符合现行有效的法律法规、规章及其他规范性文件的规定。

##### 3、公司股东大会、董事会和监事会的召开、决议内容及签署

截至本公开转让说明书出具之日，自亚南股份成立至今，共召开了 2 次股东大会、2 董事会、2 次监事会。亚南股份历次股东大会、董事会、监事会的召开程序、决议内容和签署符合法律法规及《公司章程》的规定。

#### 二、表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

#### 三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

##### （一）公司内部管理制度的建立健全情况

| 事项                                                                   | 是或否 |
|----------------------------------------------------------------------|-----|
| 《公司章程》是否符合《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等关于挂牌公司的要求 | 是   |

|                                              |   |
|----------------------------------------------|---|
| 《公司章程》中是否设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，是否对股东权益保护作出明确安排 | 是 |
|----------------------------------------------|---|

#### 内部管理制度的建立健全情况：

公司已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司法人治理架构，并按照《公司法》、《管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定制定了《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》等一系列公司治理制度。公司建立健全股东大会、董事会、监事会和高级管理层后，已按照上述公司治理制度进行规范运作。在报告期内的有限公司已遵守《公司法》的相关规定。

#### （二） 公司投资者关系管理制度安排

公司根据《公司法》《公司章程》及其他有关法律法规的规定制定了《投资者关系管理制度》。该制度的建立加强了公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，建立了公司与投资者的良好沟通渠道，能够及时解决投资者投诉问题，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益。截至本公开转让说明书签署之日，该管理制度能够有效执行。

#### （三） 董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

2023年6月27日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于对公司治理机制执行情况评价的议案》，对公司的治理机制执行情况进行了讨论和评估，认为公司已依法建立健全公司治理机制。

### 四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

#### （一） 报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚的情况

☐适用 ☒不适用

具体情况：

☐适用 ☒不适用

#### （二） 失信情况

| 事项                   | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司是否被纳入失信联合惩戒对象      | 否   |
| 公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否   |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象      | 否 |
| 控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象         | 否 |
| 实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象        | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |

具体情况：

☐适用 ☒不适用

### （三）其他情况

☐适用 ☒不适用

## 五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况

| 具体方面 | 是否完整、独立 | 具体情况                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业务   | 是       | 亚南股份的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；亚南股份与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易（详见本公开转让说明书“第四节/九、关联方、关联关系及关联交易”）                                                                                                                             |
| 资产   | 是       | 亚南股份系由亚南有限整体变更设立。亚南有限的净资产 73,698,122.36 元中的 5,208 万元折为亚南股份的股份，其余部分计入亚南股份的资本公积。亚南股份目前合法拥有与其业务经营相适应的不动产权、商标、专利、软件著作权等主要资产的所有权或使用权，该等资产的权属清晰；亚南股份的资产独立于股东资产，与股东的资产权属界限明确，不存在股东及其关联方违规占用公司资金、资产或其他资源的情形；亚南股份的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。         |
| 人员   | 是       | 根据亚南股份《公司章程》，亚南股份的董事会由 5 名董事组成；监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为股东代表监事、1 名为职工代表监事；高级管理人员由总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书组成。亚南股份的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；亚南股份的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。                        |
| 财务   | 是       | 公司已经建立健全了财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；已开立独立的基本存款账户，不存在与其控股股东、实际控制人或其控制的企业共用银行账户的情形，亚南股份的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职或领薪。亚南股份作为独立的纳税主体、依法独立纳税。截至本公开转让说明书签署之日，亚南股份的控股股东、实际控制人和其他关联方不存在违规占用公司资金、资产或其他资源的情况，不存在为控股股东、实际控制人和其他关联方违规提供担保的情况。 |
| 机构   | 是       | 亚南股份已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。亚南股份内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，独立于亚南股份控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。                                                                                                            |

## 六、 公司同业竞争情况

### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称            | 公司业务                                                                                                                                                                                | 是否构成同业竞争 | 规范措施/不构成同业竞争判定理由                  |
|----|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------|
| 1  | 闽东亚南电机厂         | 发电机、电动机、水泵、电机机组配件制造销售。（未取得前置审批项目的批准文件、证件、不得从事该项目的生产经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                  | 否        | 无实际经营，2023年04月11日注销               |
| 2  | 氢世纪能源科技（宁德）有限公司 | 一般项目：新兴能源技术研发；电池制造；电池销售；蓄电池租赁；电子元器件与机电组件设备销售；海洋工程关键配套系统开发；生物质燃料加工；工程和技术研究和试验发展；发电机及发电机组制造；海洋能发电机组制造；海洋能发电机组销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电机及其控制系统研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 否        | 无实际经营，2023年3月2日注销                 |
| 3  | 内乡县亚南机电有限公司     | 一般项目：电气设备销售；电池销售；电子元器件与机电组件设备销售；电力电子元器件销售；机械电气设备销售；微特电机及组件销售；照明器具销售；工业设计服务；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；电气设备修理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）                       | 否        | 无实际经营，2023年4月27日注销                |
| 4  | 上海丛上机电设备有限公司    | 水泵，电动机，发电机，柴油汽油发电机组生产制造，电机零配件销售（涉及行政许可的凭许可证经营）。                                                                                                                                     | 否        | 无实际经营，2007年12月27日已吊销，2023年4月20日注销 |
| 5  | UKPOWER         | 发电机及发电机组的贸易                                                                                                                                                                         | 否        | 2023年6月27日注销                      |

注：氢世纪曾为实际控制人通过佳杰投资 100%持股的公司，主营发电机及发电机组的出口贸易。2021 年 9 月，佳杰投资将其持有的氢世纪股权转让给林宁荣（实际控制人郭健先生配偶之弟）与林文革（实际控制人郭健先生配偶之妹）。目前公司已停止向氢世纪的关联销售（详见本公开转让说明书“第四节/九、/（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响”）。氢世纪目前经营范围为“一般项目：合同能源管理；科技推广和应用服务；科技中介服务；技术推广服务；节能管理服务；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池零配件生产；技术进出口；货物进出口；电池销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。”2023 年至今，氢世纪无实际经营。

## （二）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称             | 经营范围                                                                                                                                                                                                                               | 公司业务      | 控股股东、实际控制人的持股比例 |
|----|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|
| 1  | 佳杰投资             | 对房地产业、矿业、种植业、养殖业的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                                                                                                                                                                   | 公司股东，投资业务 | 85%             |
| 2  | 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 许可项目：水产养殖；食品经营；食品生产；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：水产品批发；水产品零售；水产品收购；鱼糜制品及水产品干腌制加工（冷冻海水鱼糜生产线除外）；水产品冷冻加工；食用农产品初加工；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 渔业        | 50%             |
| 3  | 宁德川泽投资有限公司       | 创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的委托进行创业投资业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；对农业的投资；对林业的投资；对渔业的投资；对采矿业的投资；对制造业的投资；对电力、热力、燃气及水生产和供应业的投资；对建筑业的投资；对批发和零售业的投资；对房地产业的投资；对租赁和商务服务业的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）                                           | 投资业务      | 100%            |
| 4  | 福安市青驰科技有限公司      | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；租赁服务（不含出版物出租）；共享自行车服务；自行车                                                                                                                                                                       | 技术服务业务    | 50%             |

|   |                            |                                                                                                                                                                                                                                             |      |     |
|---|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|
|   |                            | 修理；电动自行车维修；电池销售；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车电附件销售；汽车拖车、求援、清障服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息技术咨询服务；机械设备租赁；人工智能应用软件开发；数据处理和存储支持服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；食品经营（销售预包装食品）；食品经营；酒类经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |      |     |
| 5 | 厦门丛久创业投资有限公司（2023年3月31日注销） | 创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的委托进行创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。                                                                                                                                                          | 投资业务 | 85% |

### （三）避免潜在同业竞争采取的措施

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具以下承诺：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用股份公司控股股东\实际控制人\董事\监事\高级管理人员的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

二、截止本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后

的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

六、本承诺书自本人签章之日即行生效，并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者全国中小企业股份转让系统的相关规定，本人或本人控制的其他企业被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。”

#### （四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

#### 七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

##### （一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转移公司固定资产、无形资产等资产的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 占用者              | 与公司关联关系                                           | 占用形式 | 2023 年<br>4 月 30<br>日 | 2022 年<br>12 月 31<br>日 | 2021 年 12<br>月 31 日 | 报告期期<br>后是否发<br>生资金占<br>用或资产<br>转移 | 是否在申<br>报前归还<br>或规范 |
|------------------|---------------------------------------------------|------|-----------------------|------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 郭玮翔先生担任执行事务合伙人、持股 50%                             | 资金   | -                     | 200,000.00             | 2,900,000.00        | 否                                  | 是                   |
| 福建佳杰投资有限公司       | 公司股东，郭玮翔先生担任执行董事、经理、持股 37%，郭韦苇女士持股 33%，郭雄先生持股 15% | 资金   | -                     | 18.97                  | 8,070,265.30        | 否                                  | 是                   |
| 内乡县亚南机电有限公司      | 郭雄先生担任执行董事兼总经理、持股 100%                            | 资金   | -                     |                        | 4,968.00            | 否                                  | 是                   |
| 宁德川泽投资有限公司       | 郭玮翔先生担任执行董事、经理、持股 100%                            | 资金   | -                     |                        | 13,890.00           | 否                                  | 是                   |
| 厦门丛久创业投资         | 佳杰投资持股 100%                                       | 资金   | -                     | 1,030.00               | 1,010.00            | 否                                  | 是                   |

|      |   |   |   |            |              |   |   |
|------|---|---|---|------------|--------------|---|---|
| 有限公司 |   |   |   |            |              |   |   |
| 总计   | - | - | - | 201,048.97 | 10,990,133.3 | - | - |

公司于2024年4月25日召开第一届董事会第九次会议和第一届监事会第六次会议审议通过了《关于补充确认关联交易暨资金占用及整改情况的议案》，上述议案尚需提交股东大会审议。经公司审慎核查，实际控制人亲属林宁华在2021年-2023年期间通过微信转账收取部分废料款等款项并为公司代垫部分费用而形成的关联方资金占用，金额合计38.93万元。上述交易构成关联交易暨资金占用，并已在公司2023年年度报告中进行了确认。截至目前上述占用资金已经全额归还。

## （二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

## （三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保护公司及其他股东权益，公司股东出具了《福建省亚南科技股份有限公司股东关于资金占用等事项的承诺书》：

“一、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在占用公司资金的情况；

二、本人及本人控制的其他企业自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司之资金，且将严格遵守中国证监会、全国股转公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；

三、如果公司因与本人及本人控制的其他企业之间发生相互借款行为而遭受经济损失或被政府主管部门处罚，本人愿意对其经济损失及处罚损失予以全额补偿。”

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保护公司及其他股东权益，公司股东出具了《福建省亚南科技股份有限公司关于对外担保等事项的承诺书》：

“一、最近二年内不存在股份公司为本人/本企业或本人/本企业控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保的情形。

二、本人/本企业承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及股份公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保护公司及其他股东权益，公司董事、监事及高级管理人员出具了《董事、监事、高级管理人员关于资金占用等事项的承诺书》：

“一、不接受公司为本人及本人控制的企业垫支工资、福利等成本费用和其他支出；

二、不接受公司以直接或间接方式（包括但不限于资金拆借、提供委托贷款、委托投资、开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代偿债务等方式）提供的资金。

三、如本人或本人控制的企业违反上述承诺，公司及公司的其他股东有权根据本承诺函依法

申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司的全部损失；同时本人及本人控制的企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。”

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保护公司及其他股东权益，公司出具了《福建省亚南科技股份有限公司关于资金占用等事项的承诺》：

“本公司将严格规范对外投资和担保决策行为，公司对外进行投资、担保时，应依据公司章程及有关制度的规定，由公司董事会或股东大会对该项投资、担保事项进行内部决策，涉及关联交易的，关联股东、关联董事均需回避表决。”

#### （四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

### 八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

#### （一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

☒适用 ☐不适用

| 序号 | 姓名  | 职务       | 与公司的关联关系     | 持股数量（股）    | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|----|-----|----------|--------------|------------|--------|--------|
| 1  | 郭韦苇 | 董事长兼总经理  | 董事长兼总经理      | 18,801,078 | 30.00% | 6.10%  |
| 2  | 郭玮翔 | 董事       | 董事           | 11,374,178 | 15.00% | 6.84%  |
| 3  | 郭雄  | 董事/副总经理  | 董事/副总经理      | 7,693,726  | 12.00% | 2.77%  |
| 4  | 赵义亮 | 董事/财务总监  | 董事/财务总监      | 49,999     | -      | 0.10%  |
| 5  | 刘桢  | 董事/董事会秘书 | 董事/董事会秘书     | 24,999     | -      | 0.05%  |
| 6  | 张平  | 副总经理     | 副总经理         | -          | -      | -      |
| 7  | 杨修狮 | 职工代表监事   | 职工代表监事       | 49,999     | -      | 0.10%  |
| 8  | 黄韩蕾 | 监事会主席    | 监事会主席        | 49,999     | -      | 0.10%  |
| 9  | 林晓玲 | 监事       | 监事           | 24,999     | -      | 0.05%  |
| 10 | 郭健  | -        | 实际控制人        | 2,812,320  | -      | 5.40%  |
| 11 | 杨诗琪 | -        | 实际控制人郭玮翔配偶   | 49,999     | -      | 0.10%  |
| 12 | 林宁森 | -        | 实际控制人郭健配偶弟弟  | 200,000    | -      | 0.38%  |
| 13 | 何利琴 | -        | 实际控制人郭玮翔配偶母亲 | 1,399,998  | -      | 2.69%  |
| 14 | 陈向荣 | 采购部经理    | 实际控制人郭韦苇配偶   | 24,999     | -      | 0.05%  |
| 15 | 林宁荣 | 仓储部经理    | 实际控制人郭健配偶之   | 24,999     | -      | 0.05%  |

|    |     |   |                     |         |   |       |
|----|-----|---|---------------------|---------|---|-------|
|    |     |   | 弟                   |         |   |       |
| 16 | 李源志 | - | 实际控制人<br>郭健妹妹之<br>子 | 319,999 | - | 0.61% |

## （二）董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

√适用 □不适用

公司控股股东、实际控制人之一郭韦苇担任公司董事长兼总经理，公司实际控制人之一郭雄担任公司董事、副总经理，公司实际控制人之一郭玮翔担任公司董事。前述三人的关系参见本公开转让说明书之第一节之“三/（四）股东之间关联关系”。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺：

√适用 □不适用

### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

截至本公开转让说明书签署之日，在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》/《退休返聘协议》；赵义亮、刘桢、张平、杨修狮、黄韩蕾、林晓玲与公司签订了《特别约定及保密协议》，对保守秘密、竞业限制等作出了约定。

### 2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺参见本公开转让说明书第六节之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 职务      | 兼职公司             | 兼任职务    | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|---------|------------------|---------|-------------|-------------------|
| 郭韦苇 | 董事长兼总经理 | 福建亚南             | 经理      | 否           | 否                 |
| 郭玮翔 | 董事      | 氢爱德              | 执行董事    | 否           | 否                 |
|     |         | 佳杰投资             | 执行董事、经理 | 否           | 否                 |
|     |         | 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 执行事务合伙人 | 否           | 否                 |

|    |         |                 |          |   |   |
|----|---------|-----------------|----------|---|---|
|    |         | 宁德川泽投资有限公司      | 执行董事、经理  | 否 | 否 |
|    |         | 福安市青驰科技有限公司     | 执行董事、总经理 | 否 | 否 |
|    |         | 福建霞浦海尾角旅游发展有限公司 | 总经理      | 否 | 否 |
|    |         | 福建佳和能源有限公司      | 董事兼总经理   | 否 | 否 |
| 郭雄 | 董事/副总经理 | 福建亚南            | 执行董事     | 否 | 否 |
|    |         | 亚南进出口           | 监事       | 否 | 否 |
| 刘桢 | 董事会秘书   | 福建亚南            | 监事       | 否 | 否 |

注：按照未注销兼职公司填写

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 职务      | 对外投资单位                   | 持股比例   | 主营业务             | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|---------|--------------------------|--------|------------------|-------------|-------------------|
| 郭韦苇 | 董事长兼总经理 | 福建佳杰投资有限公司               | 33%    | 投资，公司股东          | 否           | 否                 |
| 郭玮翔 | 董事      | 福建佳杰投资有限公司               | 37%    | 投资，公司股东          | 否           | 否                 |
|     |         | 霞浦县常绿林业专业合作社             | 19.38% | 林业               | 否           | 否                 |
|     |         | 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙）         | 50%    | 渔业               | 否           | 否                 |
|     |         | 宁德川泽投资有限公司               | 100%   | 投资               | 否           | 否                 |
|     |         | 福安市青驰科技有限公司              | 50%    | 技术服务业务           | 否           | 否                 |
|     |         | 共青城汎昇发展股权投资合伙企业（有限合伙）    | 5.43%  | 投资               | 否           | 否                 |
| 郭雄  | 董事/副总经理 | 福建佳杰投资有限公司               | 15%    | 投资，公司股东          | 否           | 否                 |
| 赵义亮 | 董事/财务总监 | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业（有限合 | 4.15%  | 员工持股平台，无其他实际经营业务 | 否           | 否                 |

|     |          |                            |       |                   |   |   |
|-----|----------|----------------------------|-------|-------------------|---|---|
|     |          | 伙)                         |       |                   |   |   |
| 刘桢  | 董事/董事会秘书 | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业(有限合伙) | 2.07% | 员工持股平台, 无其他实际经营业务 | 否 | 否 |
| 张平  | 副总经理     | -                          | -     | -                 | 否 | 否 |
| 杨修狮 | 职工代表监事   | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业(有限合伙) | 4.15% | 员工持股平台, 无其他实际经营业务 | 否 | 否 |
| 黄韩蕾 | 监事会主席    | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业(有限合伙) | 4.15% | 员工持股平台, 无其他实际经营业务 | 否 | 否 |
| 林晓玲 | 监事       | 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业(有限合伙) | 2.07% | 员工持股平台, 无其他实际经营业务 | 否 | 否 |

#### (六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

| 事项                                                        | 是或否 |
|-----------------------------------------------------------|-----|
| 董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务            | 是   |
| 董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况                      | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满                          | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况                   | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查, 尚未有明确结论意见 | 否   |

具体情况:

☐适用 ☒不适用

#### (七) 其他情况

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 是 |
|      | 总经理是否发生变动   | 是 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 是 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 否 |

☒适用 ☐不适用

| 姓名 | 变动前职务 | 变动类型 | 变动后职务 | 变动原因 |
|----|-------|------|-------|------|
|----|-------|------|-------|------|

|     |             |    |          |        |
|-----|-------------|----|----------|--------|
| 郭韦苇 | 董事          | 新任 | 董事长兼总经理  | 完善公司治理 |
| 郭雄  | 总经理         | 新任 | 副总经理、董事  | 完善公司治理 |
| 刘桢  | 福建亚南人力资源部经理 | 新任 | 董事/董事会秘书 | 完善公司治理 |

## 第四节 公司财务

### 一、 财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1. 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2023 年 4 月 30 日       | 2022 年 12 月 31 日      | 2021 年 12 月 31 日      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |                       |
| 货币资金                   | 152,953,380.81        | 116,140,484.97        | 28,198,595.48         |
| 结算备付金                  | -                     | -                     | -                     |
| 拆出资金                   | -                     | -                     | -                     |
| 交易性金融资产                | -                     | 12,450,597.93         | 7,456,782.76          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据                   | 10,069,897.72         | 27,660,464.86         | 36,074,535.73         |
| 应收账款                   | 108,416,875.09        | 90,148,072.08         | 81,934,135.14         |
| 应收款项融资                 | -                     | -                     | 1,110,414.63          |
| 预付款项                   | 41,761,304.36         | 20,362,347.90         | 30,574,340.58         |
| 应收保费                   | -                     | -                     | -                     |
| 应收分保账款                 | -                     | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金              | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | 6,544,563.84          | 11,720,333.28         | 22,100,304.09         |
| 买入返售金融资产               | -                     | -                     | -                     |
| 存货                     | 113,180,693.35        | 134,128,033.43        | 116,461,490.04        |
| 合同资产                   | -                     | -                     | -                     |
| 持有待售资产                 | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 5,977,369.04          | 8,266,248.09          | 7,361,251.06          |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>438,904,084.21</b> | <b>420,876,582.54</b> | <b>331,271,849.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                | -                     | -                     | -                     |
| 债权投资                   | -                     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | -                     | -                     | -                     |
| 其他债权投资                 | -                     | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                | -                     | -                     | -                     |
| 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                 | 20,977,554.71         | 21,317,779.67         | -                     |
| 固定资产                   | 52,827,120.76         | 52,277,784.28         | 53,840,543.50         |
| 在建工程                   | 3,574,278.33          | 832,648.06            | 11,396,868.85         |
| 生产性生物资产                | -                     | -                     | -                     |
| 油气资产                   | -                     | -                     | -                     |
| 使用权资产                  | 518,709.76            | 160,169.58            | 699,072.17            |

|                        |                       |                       |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产                   | 5,954,354.81          | 6,028,075.72          | 6,250,091.02          |
| 开发支出                   | -                     | -                     | -                     |
| 商誉                     | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                | 5,283,915.46          | 6,146,969.47          | 5,828,513.01          |
| 其他非流动资产                | 637,500.00            | 570,000.00            | 1,554,433.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>89,773,433.83</b>  | <b>87,333,426.78</b>  | <b>79,569,521.55</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>528,677,518.04</b> | <b>508,210,009.32</b> | <b>410,841,371.06</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                       |                       |                       |
| 短期借款                   | 52,855,599.27         | 73,093,729.17         | 58,076,465.29         |
| 向中央银行借款                | -                     | -                     | -                     |
| 吸收存款及同业存放              | -                     | -                     | -                     |
| 拆入资金                   | -                     | -                     | -                     |
| 交易性金融负债                | 1,257.14              | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据                   | 29,122,450.00         | 10,359,050.00         |                       |
| 应付账款                   | 97,348,562.45         | 68,427,661.70         | 65,607,402.00         |
| 预收款项                   | 636,083.94            | 1,384,011.02          | -                     |
| 合同负债                   | 46,665,274.78         | 68,626,368.37         | 36,905,372.30         |
| 卖出回购金融资产款              | -                     | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               | -                     | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 4,569,248.20          | 10,491,155.08         | 6,883,844.33          |
| 应交税费                   | 19,003,513.86         | 16,994,028.33         | 2,479,971.16          |
| 其他应付款                  | 13,133,717.45         | 4,306,133.67          | 2,012,576.93          |
| 应付分保账款                 | -                     | -                     | -                     |
| 保险合同准备金                | -                     | -                     | -                     |
| 代理买卖证券款                | -                     | -                     | -                     |
| 代理承销证券款                | -                     | -                     | -                     |
| 持有待售负债                 | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | 38,910,285.53         | 48,226,451.24         | 503,818.06            |
| 其他流动负债                 | 12,537,693.93         | 32,708,784.03         | 37,373,923.14         |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>314,783,686.55</b> | <b>334,617,372.61</b> | <b>209,843,373.21</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                       |                       |                       |
| 长期借款                   | -                     | -                     | 50,063,972.22         |
| 应付债券                   | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 | -                     | -                     | -                     |
| 永续债                    | -                     | -                     | -                     |
| 租赁负债                   | 153,558.25            | -                     | 166,145.68            |
| 长期应付款                  | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债                   | -                     | -                     | -                     |
| 递延收益                   | 797,500.00            | -                     | -                     |
| 递延所得税负债                | 1,459,690.30          | 1,429,546.50          | 1,354,064.57          |
| 其他非流动负债                | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>2,410,748.55</b>   | <b>1,429,546.50</b>   | <b>51,584,182.47</b>  |
| <b>负债合计</b>            | <b>317,194,435.10</b> | <b>336,046,919.11</b> | <b>261,427,555.68</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                       |                       |                       |
| 股本                     | 52,080,000.00         | 52,080,000.00         | 52,080,000.00         |

|                   |                       |                       |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具            |                       | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |                       | -                     | -                     |
| 永续债               |                       | -                     | -                     |
| 资本公积              | 22,327,757.00         | 1,810,956.24          | 1,810,956.24          |
| 减：库存股             |                       | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | 15,986.71             | 17,752.51             | -210.38               |
| 专项储备              |                       | -                     | -                     |
| 盈余公积              |                       | 10,318,415.22         | 8,451,344.95          |
| 一般风险准备            |                       | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 137,059,339.23        | 107,935,966.24        | 87,071,724.57         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 211,483,082.94        | 172,163,090.21        | 149,413,815.38        |
| 少数股东权益            |                       | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>211,483,082.94</b> | <b>172,163,090.21</b> | <b>149,413,815.38</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>528,677,518.04</b> | <b>508,210,009.32</b> | <b>410,841,371.06</b> |

## 2. 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年 1 月—4 月        | 2022 年度               | 2021 年度               |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | <b>308,651,279.81</b> | <b>570,551,296.01</b> | <b>427,065,182.86</b> |
| 其中：营业收入                       | 308,651,279.81        | 570,551,296.01        | 427,065,182.86        |
| 利息收入                          | -                     | -                     | -                     |
| 已赚保费                          | -                     | -                     | -                     |
| 手续费及佣金收入                      | -                     | -                     | -                     |
| <b>二、营业总成本</b>                | <b>250,712,399.54</b> | <b>506,856,856.99</b> | <b>414,565,125.03</b> |
| 其中：营业成本                       | 223,925,571.08        | 460,780,544.26        | 363,350,410.38        |
| 利息支出                          | -                     | -                     | -                     |
| 手续费及佣金支出                      | -                     | -                     | -                     |
| 退保金                           | -                     | -                     | -                     |
| 赔付支出净额                        | -                     | -                     | -                     |
| 提取保险合同准备金净额                   | -                     | -                     | -                     |
| 保单红利支出                        | -                     | -                     | -                     |
| 分保费用                          | -                     | -                     | -                     |
| 税金及附加                         | 1,580,736.72          | 3,157,878.67          | 2,311,828.80          |
| 销售费用                          | 14,840,462.85         | 17,683,268.62         | 15,049,010.79         |
| 管理费用                          | 6,089,381.12          | 22,139,109.82         | 17,071,726.23         |
| 研发费用                          | 2,241,722.71          | 7,757,726.67          | 10,702,863.06         |
| 财务费用                          | 2,034,525.06          | -4,661,671.05         | 6,079,285.77          |
| 其中：利息收入                       | 450,264.95            | 649,300.11            | 782,925.90            |
| 利息费用                          | 1,290,115.93          | 5,159,388.81          | 4,755,699.61          |
| 加：其他收益                        | 1,084,362.61          | 2,494,651.20          | 4,857,497.20          |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 51,353.45             | 316,304.11            | 176,779.65            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -                     | -                     | -                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | -                     | -                     | -                     |
| 公允价值变动收益（损失以“－”               | 271,067.14            | 140,454.38            | -                     |

|                            |                      |                      |                      |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 号填列)                       |                      |                      |                      |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)            | -                    | -                    | -                    |
| 信用减值损失                     | 2,394,071.89         | -411,460.64          | -5,116,270.57        |
| 资产减值损失                     | -396,455.75          | -1,387,206.54        | -1,655,606.98        |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         | -                    | -                    | -                    |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | -114.89              | -117,098.66          | 296,294.25           |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   | <b>61,343,164.72</b> | <b>64,730,082.87</b> | <b>11,058,751.38</b> |
| 加: 营业外收入                   | 18,788.54            | 148,881.65           | 267,344.94           |
| 其中: 非流动资产处置利得              | -                    |                      |                      |
| 减: 营业外支出                   | 79,490.09            | 540,323.17           | 299,340.60           |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> | <b>61,282,463.17</b> | <b>64,338,641.35</b> | <b>11,026,755.72</b> |
| 减: 所得税费用                   | 15,399,243.20        | 14,607,329.41        | 570,462.41           |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   | <b>45,883,219.97</b> | <b>49,731,311.94</b> | <b>10,456,293.31</b> |
| 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                  | 45,883,219.97        | 49,731,311.94        | 10,456,293.31        |
| 2.终止经营净利润                  |                      | -                    | -                    |
| (二) 按所有权归属分类:              |                      |                      |                      |
| 1.少数股东损益                   | -                    | -                    | -                    |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            | 45,883,219.97        | 49,731,311.94        | 10,456,293.31        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | <b>-1,765.80</b>     | <b>17,962.89</b>     | <b>-210.38</b>       |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | -1,765.80            | 17,962.89            | -210.38              |
| (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           | -                    | -                    | -                    |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益         | -1,765.80            | 17,962.89            | -210.38              |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益         | -                    | -                    | -                    |
| 4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    | -                    | -                    | -                    |
| 5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       | -                    | -                    | -                    |
| 6.其他债权投资信用减值准备             | -                    | -                    | -                    |
| 7.现金流量套期储备                 | -                    | -                    | -                    |
| 8.外币财务报表折算差额               | -1,765.80            | 17,962.89            | -210.38              |
| 9.其他                       | -                    | -                    | -                    |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税           | -                    | -                    | -                    |

|                  |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 后净额              |                      |                      |                      |
| <b>七、综合收益总额</b>  | <b>45,881,454.17</b> | <b>49,749,274.83</b> | <b>10,456,082.93</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 45,881,454.17        | 49,749,274.83        | 10,456,082.93        |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -                    | -                    | -                    |
| <b>八、每股收益：</b>   |                      |                      |                      |
| （一）基本每股收益        | 0.88                 | 0.95                 | 0.20                 |
| （二）稀释每股收益        | 0.88                 | 0.95                 | 0.20                 |

### 3. 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 2023 年 1 月—4 月        | 2022 年度               | 2021 年度               |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 271,264,153.40        | 620,742,594.07        | 423,375,895.42        |
| 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                 |                       | -                     | -                     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                       | -                     | -                     |
| 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                   |                       | -                     | -                     |
| 收到的税费返还                      | 20,019,452.74         | 36,285,651.90         | 21,879,145.00         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 4,619,144.94          | 13,801,486.33         | 9,484,808.24          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | <b>295,902,751.08</b> | <b>670,829,732.30</b> | <b>454,739,848.66</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 201,962,824.74        | 494,176,760.03        | 393,712,846.43        |
| 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               |                       | -                     | -                     |
| 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              | 24,806,795.02         | 52,930,171.23         | 45,655,410.86         |
| 支付的各项税费                      | 10,518,877.88         | 7,191,640.03          | 6,073,279.97          |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 8,708,271.43          | 14,652,337.19         | 24,063,373.22         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | <b>245,996,769.07</b> | <b>568,950,908.48</b> | <b>469,504,910.48</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | <b>49,905,982.01</b>  | <b>101,878,823.82</b> | <b>-14,765,061.82</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    | 18,769,702.80         | 161,562,943.32        | 187,891,358.57        |
| 取得投资收益收到的现金                  |                       |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 68,502.14             | 174,283.18            | 500,301.41            |
| 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               |                       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | <b>18,838,204.94</b>  | <b>161,737,226.50</b> | <b>188,391,659.98</b> |

|                           |                       |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,773,811.81          | 13,430,796.02         | 5,874,043.10          |
| 投资支付的现金                   | 6,326,539.17          | 166,100,000.00        | 180,577,184.37        |
| 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            |                       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>11,100,350.98</b>  | <b>179,530,796.02</b> | <b>186,451,227.47</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>7,737,853.96</b>   | <b>-17,793,569.52</b> | <b>1,940,432.51</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 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                 | 42,795,708.56         | 73,000,000.00         | 103,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>42,795,708.56</b>  | <b>73,000,000.00</b>  | <b>103,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 72,500,000.00         | 60,000,000.00         | 107,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 11,311,779.22         | 22,262,717.18         | 10,199,608.44         |
| 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            | 174,093.23            | 496,666.28            | 615,544.15            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>83,985,872.45</b>  | <b>82,759,383.46</b>  | <b>117,815,152.59</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-41,190,163.89</b> | <b>-9,759,383.46</b>  | <b>-14,815,152.59</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-280,644.48</b>    | <b>3,234,764.49</b>   | <b>3,634,423.83</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>16,173,027.60</b>  | <b>77,560,635.33</b>  | <b>-24,005,358.07</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 105,009,914.95        | 27,449,279.62         | 51,454,637.69         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>121,182,942.55</b> | <b>105,009,914.95</b> | <b>27,449,279.62</b>  |

## (二) 母公司财务报表

## 1. 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2023 年 4 月 30 日       | 2022 年 12 月 31 日      | 2021 年 12 月 31 日      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |                       |
| 货币资金                   | 29,056,129.60         | 34,177,429.99         | 9,626,964.82          |
| 交易性金融资产                | -                     | 6,340,454.38          | 7,456,782.76          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据                   | 2,215,236.62          | 3,122,914.97          | 5,598,941.58          |
| 应收账款                   | 59,866,491.22         | 48,606,949.13         | 41,333,251.92         |
| 应收款项融资                 | -                     | -                     | -                     |
| 预付款项                   | 33,029,426.35         | 5,713,242.98          | 5,762,245.82          |
| 其他应收款                  | 2,705,449.24          | 10,111,583.04         | 18,828,606.10         |
| 存货                     | 63,443,643.19         | 78,697,506.12         | 61,940,835.21         |
| 合同资产                   | -                     | -                     | -                     |
| 持有待售资产                 | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动资产            | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产                 | 4,068,533.16          | 6,720,469.97          | 3,628,633.44          |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>194,384,909.38</b> | <b>193,490,550.58</b> | <b>154,176,261.65</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                       |                       |
| 债权投资                   | -                     | -                     | -                     |
| 其他债权投资                 | -                     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | -                     | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                | -                     | -                     | -                     |
| 长期应收款                  | -                     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | -                     | -                     | -                     |
| 其他权益工具投资               | 75,345,625.47         | 75,019,086.30         | 75,018,086.30         |
| 其他非流动金融资产              | -                     | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 4,756,772.38          | 5,021,380.23          | 5,318,886.20          |
| 在建工程                   | -                     | -                     | -                     |
| 生产性生物资产                | -                     | -                     | -                     |
| 油气资产                   | -                     | -                     | -                     |
| 使用权资产                  | 68,644.02             | 160,169.58            | 434,746.26            |
| 无形资产                   | -                     | 852.55                | 4,262.77              |
| 开发支出                   | -                     | -                     | -                     |
| 商誉                     | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                | 2,914,438.73          | 3,730,710.70          | 3,622,873.31          |
| 其他非流动资产                | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>83,085,480.60</b>  | <b>83,932,199.36</b>  | <b>84,398,854.84</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>277,470,389.98</b> | <b>277,422,749.94</b> | <b>238,575,116.49</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                       |                       |                       |

|                        |                       |                       |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款                   | 30,537,277.78         | 43,059,125.00         | 33,041,861.12         |
| 交易性金融负债                | 1,257.14              | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -                     | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 | -                     | -                     | -                     |
| 应付票据                   | -                     | -                     | -                     |
| 应付账款                   | 72,173,527.19         | 57,107,259.42         | 62,921,394.04         |
| 预收款项                   | -                     | -                     | -                     |
| 合同负债                   | 43,623,962.48         | 45,736,782.81         | 14,271,930.75         |
| 应付职工薪酬                 | 1,645,873.00          | 4,544,892.00          | 2,006,492.00          |
| 应交税费                   | 5,815,556.72          | 9,309,781.56          | 1,891,120.73          |
| 其他应付款                  | 3,442,170.71          | 3,734,032.31          | 2,134,749.31          |
| 持有待售负债                 | -                     | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | 38,611,682.60         | 39,213,812.35         | 275,861.23            |
| 其他流动负债                 | 4,675,154.42          | 7,596,957.24          | 6,331,293.14          |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>200,526,462.04</b> | <b>210,302,642.69</b> | <b>122,874,702.32</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                       |                       |                       |
| 长期借款                   | -                     | -                     | 40,051,333.33         |
| 应付债券                   | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 | -                     | -                     | -                     |
| 永续债                    | -                     | -                     | -                     |
| 租赁负债                   | -                     | -                     | 166,145.68            |
| 长期应付款                  | -                     | -                     | -                     |
| 预计负债                   | -                     | -                     | -                     |
| 递延收益                   | -                     | -                     | -                     |
| 递延所得税负债                | 17,161.01             | 75,155.99             | 108,686.57            |
| 其他非流动负债                | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>17,161.01</b>      | <b>75,155.99</b>      | <b>40,326,165.58</b>  |
| <b>负债合计</b>            | <b>200,543,623.05</b> | <b>210,377,798.68</b> | <b>163,200,867.90</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |                       |                       |                       |
| 股本                     | 52,080,000.00         | 52,080,000.00         | 52,080,000.00         |
| 其他权益工具                 | -                     | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 | -                     | -                     | -                     |
| 永续债                    | -                     | -                     | -                     |
| 资本公积                   | 21,727,757.00         | 1,210,956.24          | 1,210,956.24          |
| 减：库存股                  | -                     | -                     | -                     |
| 其他综合收益                 | -                     | -                     | -                     |
| 专项储备                   | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积                   | -                     | 10,318,415.22         | 8,451,344.95          |
| 一般风险准备                 | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润                  | 3,119,009.93          | 3,435,579.80          | 13,631,947.40         |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>76,926,766.93</b>  | <b>67,044,951.26</b>  | <b>75,374,248.59</b>  |
| <b>负债和所有者权益合计</b>      | <b>277,470,389.98</b> | <b>277,422,749.94</b> | <b>238,575,116.49</b> |

## 2. 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023年1月—4月 | 2022年度 | 2021年度 |
|----|------------|--------|--------|
|----|------------|--------|--------|

|                               |                |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 135,347,941.40 | 277,080,137.95 | 215,686,751.00 |
| 减：营业成本                        | 114,548,033.68 | 233,009,047.10 | 188,194,821.99 |
| 税金及附加                         | 522,303.55     | 1,242,252.36   | 921,957.52     |
| 销售费用                          | 2,431,384.56   | 6,481,998.82   | 6,939,559.22   |
| 管理费用                          | 2,826,935.33   | 11,204,507.45  | 7,647,948.90   |
| 研发费用                          |                |                |                |
| 财务费用                          | 1,539,527.37   | -234,614.96    | 3,183,871.96   |
| 其中：利息收入                       | 39,595.68      | 424,365.56     | 653,828.02     |
| 利息费用                          | 910,240.28     | 3,372,813.19   | 3,230,838.07   |
| 加：其他收益                        | 170,503.75     | 890,892.36     | 875,145.28     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 5,004,035.22   | 67,489.33      | 64,690.84      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -              | -              | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）           | 18,245.61      | 140,454.38     | -              |
| 信用减值损失                        | 2,632,677.50   | 94,021.38      | -3,923,314.96  |
| 资产减值损失                        | -328,672.09    | -1,103,775.98  | -215,507.77    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -              | -37,216.19     | 296,294.25     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 20,976,546.90  | 25,428,812.46  | 5,895,899.05   |
| 加：营业外收入                       | 2,489.48       | 75,006.00      | 2,547.72       |
| 减：营业外支出                       | 56,112.76      | 415,116.55     | 267,119.48     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 20,922,923.62  | 25,088,701.91  | 5,631,327.29   |
| 减：所得税费用                       | 4,479,646.51   | 6,417,999.24   | 1,521,151.86   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 16,443,277.11  | 18,670,702.67  | 4,110,175.43   |
| （一）持续经营净利润                    | 16,443,277.11  | 18,670,702.67  | 4,110,175.43   |
| （二）终止经营净利润                    | -              | -              | -              |
| 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              | -              | -              | -              |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损             | -              | -              | -              |

|                         |                      |                      |                     |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 益                       |                      |                      |                     |
| 6.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | -                    | -                    | -                   |
| 7.现金流量套期储备              | -                    | -                    | -                   |
| 8.外币财务报表折算差额            | -                    | -                    | -                   |
| 9.其他                    | -                    | -                    | -                   |
| <b>六、综合收益总额</b>         | <b>16,443,277.11</b> | <b>18,670,702.67</b> | <b>4,110,175.43</b> |
| <b>七、每股收益：</b>          |                      |                      |                     |
| （一）基本每股收益               | -                    | -                    | -                   |
| （二）稀释每股收益               | -                    | -                    | -                   |

### 3. 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023年1月—4月            | 2022年度                | 2021年度                |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 125,907,183.61        | 325,997,909.40        | 213,630,021.78        |
| 收到的税费返还                   | 5,155,237.83          | 9,400,314.74          | 4,674,811.22          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,569,455.51          | 5,210,604.27          | 4,779,730.62          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>134,631,876.95</b> | <b>340,608,828.41</b> | <b>223,084,563.62</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 108,399,950.35        | 276,241,199.44        | 184,432,568.31        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 10,023,382.68         | 18,906,184.67         | 14,322,606.13         |
| 支付的各项税费                   | 4,385,199.52          | 4,153,051.77          | 3,501,354.12          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,524,414.94          | 6,840,724.05          | 10,028,826.34         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>128,332,947.49</b> | <b>306,141,159.93</b> | <b>212,285,354.90</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>6,298,929.46</b>   | <b>34,467,668.48</b>  | <b>10,799,208.72</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 | 12,363,992.35         | 72,424,272.09         | 85,973,706.81         |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,000,000.00          | -                     | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 56,112.76             | 88,000.00             | 500,301.41            |
| 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            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>17,420,105.11</b>  | <b>72,512,272.09</b>  | <b>86,474,008.22</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,452.56             | 360,312.16            | 49,556.00             |
| 投资支付的现金                   | 6,326,539.17          | 71,101,000.00         | 86,222,151.66         |
| 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            | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>6,352,991.73</b>   | <b>71,461,312.16</b>  | <b>86,271,707.66</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>11,067,113.38</b>  | <b>1,050,959.93</b>   | <b>202,300.56</b>     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | -                     | -                     | -                     |
| 取得借款收到的现金                 | 30,500,000.00         | 43,000,000.00         | 73,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |                       |

|                           |                       |                       |                      |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>30,500,000.00</b>  | <b>43,000,000.00</b>  | <b>73,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 43,500,000.00         | 34,000,000.00         | 73,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,913,990.85         | 20,496,851.91         | 8,759,006.79         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 96,226.40             | 263,043.26            | 306,000.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>54,510,217.25</b>  | <b>54,759,895.17</b>  | <b>82,065,006.79</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-24,010,217.25</b> | <b>-11,759,895.17</b> | <b>-9,065,006.79</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-353,594.22</b>    | <b>650,129.80</b>     | <b>-300,123.91</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-6,997,768.63</b>  | <b>24,408,863.04</b>  | <b>1,636,378.58</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 33,934,077.86         | 9,525,214.82          | 7,888,836.24         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>26,936,309.23</b>  | <b>33,934,077.86</b>  | <b>9,525,214.82</b>  |

### （三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### 1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2. 合并财务报表范围及变化情况

##### （1） 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 序号 | 名称             | 持股比例 | 表决权比例 | 至最近一期期末实际投资额<br>(万元) | 纳入合并范围的期间          | 合并类型 | 取得方式 |
|----|----------------|------|-------|----------------------|--------------------|------|------|
| 1  | 福建亚南           | 100% | 100%  | 7,032.75             | 2021/1/1-2023/4/30 | 控股合并 | 设立取得 |
| 2  | 亚南进出口          | 100% | 100%  | 501.00               | 2021/1/1-2023/4/30 | 控股合并 | 设立取得 |
| 3  | HONGKONG YANAN | 100% | 100%  | 0.81                 | 2021/1/1-2023/4/30 | 控股合并 | 设立取得 |
| 4  | 亚南研究院          | 100% | 100%  | -                    | 2021/1/1-2023/4/30 | 控股合并 | 设立取得 |
| 5  | 氢爱德            | 100% | 100%  | 105.00               | 2021/2/4-2023/4/30 | 控股合并 | 设立取得 |
| 6  | 立兴投资           | 100% | 100%  | -                    | 2021/1/1-2023/4/4  | 控股合并 | 设立取得 |

注：上表中至最近一期期末实际投资额系审计财务报表长期股权投资报告期末金额。

纳入合并报表企业的其他股东为公司股东或在公司任职

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

##### （2） 民办非企业法人

□适用 √不适用

##### （3） 合并范围变更情况

√适用 □不适用

报告期内合并范围变动：

##### 1、氢爱德

氢爱德成立于2021年2月，注册资本1,000万元，公司持有其100%的股权，截至2023年4月30日，公司已实际出资105万元。

##### 2、立兴投资

立兴投资成立于 2017 年 12 月，注册资本 100 万元，公司持有其 100%的股权，已于 2023 年 4 月注销。

二、 审计意见及关键审计事项

1. 财务报表审计意见

| 事项                  | 是或否 |
|---------------------|-----|
| 公司财务报告是否被出具无保留的审计意见 | 是   |

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司财务报表，包括 2023 年 4 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-4 月、2022 年度、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）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，公允反映了亚南股份 2023 年 4 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-4 月、2022 年度、2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 关键审计事项

| 关键审计事项 | 该事项在审计中如何应对 |
|--------|-------------|
| 不适用    | 不适用         |

三、 与财务会计信息相关的重大事项判断标准

公司与财务会计信息相关的重大事项判断标准主要从项目的性质和金额两方面考虑。在判断项目性质的重要性时，主要考虑该项目是否与公司的日常经营活动相关，是否会显著影响公司的经营成果、财务状况和现金流量；在判断项目金额的重要性水平标准时，公司综合考虑所处的行业特征、发展阶段、经营状况及投资者关注的指标等因素，具体金额标准为经常性业务税前利润的 5%。

四、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营

成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告涉及的会计期间自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 4 月 30 日止。

## 3、会计期间

公司以 12 个月作为一个营业周期。

## 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(3) 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。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。

### （2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综

合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 2) 处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

## 3) 购买子公司少数股权

公司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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公

积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- 1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目, 按公允价值确定日即期汇率折算, 由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益, 在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本, 其余均计入当期损益。

## **(2) 外币财务报表的折算**

1) 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算。

3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额, 计入其他综合收益。处置境外经营时, 将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

## **10、金融工具**

当公司成为金融工具合同的一方时, 确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### **(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法**

公司根据所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, 将金融资产划分为三类: 以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的, 按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

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, 采用实际利

率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。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。

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，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大

损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形                           |                          | 确认结果                             |
|------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |                          | 终止确认该金融资产（确认新资产/负债）              |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制             |                                  |
|                              | 未放弃对该金融资产的控制             | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债 |                                  |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具

确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### **（5）金融负债的终止确认条件**

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

- 1） 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。
- 2） 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **（6）金融资产减值**

##### **1）减值准备的确认方法**

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期

少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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，选择按照未来 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资产，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资产，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。

## 2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

## 4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

- 1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 11、应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目     | 确定组合的依据       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分   |

## 12、应收账款

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

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

| 组合名称  | 确定组合的依据          | 预期信用损失会计估计政策       |
|-------|------------------|--------------------|
| 风险组合  | 公司并表范围以外的客户的应收账款 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征   |
| 关联方组合 | 公司并表范围内关联方的应收账款  | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以账龄组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第 10 项金融工具中划分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相关处理。

## 14、其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 组合名称   | 确定组合的依据           | 预期信用损失会计估计政策       |
|--------|-------------------|--------------------|
| 应收利息   | 应收利息              | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 应收股利   | 应收股利、分红           | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 风险组合   | 公司并表范围以外的客户的其他应收款 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征   |
| 关联方组合  | 公司并表范围内关联方的其他应收款  | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |
| 出口退税组合 | 应收出口退税            | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、低值易耗品、半成品、产成品（库存商品）、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

（5）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## **16、合同资产**

### **(1) 合同资产的确认方法及标准**

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### **(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得。

## **17、持有待售资产**

### **(1) 划分为持有待售的依据**

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### **(2) 持有待售的会计处理方法**

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

## **18、长期股权投资**

### **(1) 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，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## **(2) 初始投资成本确定**

### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 除企业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：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## **(3) 后续计量和损益确认方法**

1) 成本法核算：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。采用成本

法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司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，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 19、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。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建

|                                                                                                                                                                                                            |       |             |     |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-----|------------------------|
| 造的实际支出对其进行初始计量。                                                                                                                                                                                            |       |             |     |                        |
| 公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 20 项固定资产和第 24 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。 |       |             |     |                        |
| <b>20、固定资产</b>                                                                                                                                                                                             |       |             |     |                        |
| <b>(1) 固定资产的确认条件</b>                                                                                                                                                                                       |       |             |     |                        |
| 固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。                                                                                                                      |       |             |     |                        |
| <b>(2) 折旧方法</b>                                                                                                                                                                                            |       |             |     |                        |
| 类别                                                                                                                                                                                                         | 折旧方法  | 折旧年限（年）     | 残值率 | 年折旧率                   |
| 房屋及建筑物                                                                                                                                                                                                     | 年限平均法 | 10/20/30/35 | 5%  | 9.5%/4.75%/3.17%/2.72% |
| 机器设备                                                                                                                                                                                                       | 年限平均法 | 10          | 5%  | 9.5%                   |
| 运输工具                                                                                                                                                                                                       | 年限平均法 | 10          | 5%  | 9.5%                   |
| 电子及办公设备                                                                                                                                                                                                    | 年限平均法 | 3           | 5%  | 31.67%                 |
| 其他                                                                                                                                                                                                         | 年限平均法 | 3           | 5%  | 31.67%                 |
| 公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。                                                                                                                                                                       |       |             |     |                        |
| <b>21、在建工程</b>                                                                                                                                                                                             |       |             |     |                        |
| 在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。                                                                     |       |             |     |                        |
| <b>22、借款费用</b>                                                                                                                                                                                             |       |             |     |                        |
| <b>(1) 借款费用资本化的确认原则</b>                                                                                                                                                                                    |       |             |     |                        |
| 借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损                                                                               |       |             |     |                        |

益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **(2) 借款费用资本化的期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

## **(3) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## **23、使用权资产**

在租赁期开始日，公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### **(1) 使用权资产的确认依据**

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) 发生的初始直接费用;

4) 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, 属于为生产存货而发生的除外。

## **(2) 使用权资产的折旧方法及减值**

1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

2) 公司对各类使用权资产采用年限平均法计提折旧。

公司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。如果使用权资产发生减值, 公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值, 进行后续折旧。

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

4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第 29 项长期资产减值。

## **24、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产, 其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产, 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实际上具有融资性质的, 无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本, 应当按照投资合同或协议约定的价值确定, 在投资合同或协议约定价值不公允的情况下, 应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起, 至不再作为无形资产确认时止, 采用直线法分期平均摊销, 计入损益。对于使用寿命不确

定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第 25 项长期资产减值。

## **（2）内部研究开发支出会计政策**

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## **25、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **26、长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## **27、合同负债**

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司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支付款项孰早时点，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。

## **28、职工薪酬**

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。企业提供给职工配偶、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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### **（1）短期薪酬的会计处理方法**

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，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### **（2）离职后福利的会计处理方法**

离职后福利是指公司为获得职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。

#### 1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

报告期内，公司暂无根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本的服务成本的情形。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

报告期内，公司暂无提供其他长期职工福利情形。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## 30、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### **31、股份支付**

#### **(1) 股份支付的种类**

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### **(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- 1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- 2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

3) 如果向职工授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

## 32、收入

### (1) 收入的确认和计量所采用的会计政策

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

公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益,也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时,如果存在可变对价,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分,公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销,对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时,公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的,公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。公司预期将退还给客户的款项,除了为自客户取得其他可明确区分商品外,将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的,超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时,公司在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的,公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的,公司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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;

2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品;

3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司会考虑下列迹象:

1) 公司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) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有了该商品的法定所有权;

3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已占有该商品实物;

4) 公司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。

## (2) 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

1) 出口业务:根据出口销售合同贸易条款约定,在控制权发生转移时点确认产品销售收入,公司出口商品主要采用 FOB /CIF/C&F/EXW 模式结算,FOB /CIF/C&F 结算模式下,在出口业务办妥报关出口手续,并交付船运机构后确认产品销售收入;EXW 模式以工厂提货后确认收入。

2) 国内业务:根据产品销售合同约定,在控制权发生转移时点确认收入。国内不承担安装调试类产品销售:按照合同约定,公司需要将合同标的货物运送至购货方指定的交货地点,并经购货方签字确认时确认收入。国内需承担安装调试责任的产品销售:需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认收入。

## 33、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;

2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得 1) 减 2) 的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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。

### **34、政府补助**

#### **(1) 政府补助的类型**

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **(2) 政府补助的确认原则和确认时点**

政府补助的确认原则:

1) 公司能够满足政府补助所附条件;

2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### **(3) 政府补助的计量**

1) 政府补助为货币性资产的,公司按照收到或应收的金额计量。

2) 政府补助为非货币性资产的,公司按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量(名义金额为人民币 1 元)。

#### **（4）政府补助的会计处理方法**

1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在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，计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### **35、递延所得税资产/递延所得税负债**

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### **（1）递延所得税资产的确认**

1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 视同可抵扣暂时性差异处理, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

## **(2) 递延所得税负债的确认**

1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外, 公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债: ①商誉的初始确认; ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该项交易不是企业合并; 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认相应的递延所得税负债。但是, 同时满足下列条件的除外: ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间; ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(3) 所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利, 且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时, 公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **36、租赁**

租赁, 是指在一定期间内, 出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### **(1) 租赁的识别**

在合同开始日, 公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价, 则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利, 公司进行如下评估:

1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定, 并且该资产在物理上可区分, 或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能, 从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权, 则该资产不属于已识别资产;

- 2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益;
- 3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## **(2) 租赁的分拆和合并**

合同中同时包含多项单独租赁的, 公司将合同予以分拆, 并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的, 使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:

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

## **(3) 作为承租人**

### **1) 使用权资产**

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第 23 项使用权资产。

### **2) 租赁负债**

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第 29 项租赁负债。

### **3) 租赁期的评估**

租赁期是公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

公司有续租选择权, 即有权选择续租该资产, 且合理确定将行使该选择权的, 租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权, 即有权选择终止租赁该资产, 但合理确定将不会行使该选择权的, 租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生公司可控范围内的重大事件或变化, 且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的, 公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### **4) 租赁变更**

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

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

### **5) 短期租赁和低价值资产租赁**

短期租赁, 是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁, 是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的, 原租赁不属于低价值资产租赁。

公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### **（4）作为出租人**

在租赁开始日，公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### **1）经营租赁会计处理**

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### **2）融资租赁会计处理**

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

公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第 10 项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **（5）售后租回交易**

公司按照本会计政策之第 32 项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### **1）作为承租人**

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

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者公司未按市场价格收取租金，公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 回购公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

## (二) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                  | 备注（受重要影响的报表项目名称和金额） |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 2021 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”），“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”“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。公司自规定之日起开始执行。 | 详见其他说明（1）           |

2022 年 12 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。公司自规定之日起开始执行。“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，公司自 2022 年度起提前施行该事项相关的会计处理。

详见其他说明（2）

#### 其他说明（1）

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了解释第 15 号，公司自 2022 年 1 月 1 日起施行“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”“关于亏损合同的判断”的内容。

#### A.关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号明确了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于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，追溯调整比较财务报表。

#### B.关于亏损合同的判断

解释 15 号明确了企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，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，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

公司采用解释第 15 号未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 其他说明（2）

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，公司自发布之日起施行“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容。公司 2022 年度起提前施行“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”该事项相关的会计处理。

#### A.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

解释第 16 号明确了分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，对于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，进行追溯调整比较财务报表。

公司采用解释第 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”未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### B.关于现金结算股份支付修改为权益结算股份支付的会计处理

解释第 16 号明确了修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关的财务报表项目，可比期间信息不予调整。

公司采用解释第 16 号“关于现金结算股份支付修改为权益结算股份支付的会计处理”未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### C.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

解释第 16 号明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。公司将累积影响数调整财务报表列报最早期的期初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关的财务报表项目。

单位：元

| 期间/时点            | 会计政策变更的内容  | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值    | 影响金额       | 新政策下的账面价值    |
|------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 2021 年 12 月 31 日 | 执行解释第 16 号 | 递延所得税资产    | 5,718,011.28 | 110,501.73 | 5,828,513.01 |
| 2021 年 12 月 31 日 | 执行解释第 16 号 | 递延所得税负债    | 1,245,378.00 | 108,686.57 | 1,354,064.57 |
| 2021 年           | 执行解释第 16 号 | 所得税费用      | 572,277.57   | 1,815.16   | 570,462.41   |

## 2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (三) 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 五、 适用主要税收政策

## 1、 主要税种及税率

| 主要税种    | 计税依据                 | 税率                  |
|---------|----------------------|---------------------|
| 增值税     | 销项税额扣除允许抵扣的进项税额为计税基础 | 13%、6%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 16.5%、25%           |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额               | 7%、5%               |
| 教育费附加   | 应纳流转税额               | 3%                  |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额               | 2%                  |
| 土地使用税   | 土地面积                 | 7.2 元/平方米、4.8 元/平方米 |
| 房产税     | 从价计征                 | 1.2%                |
| 房产税     | 从租计征                 | 12%                 |

## 2、 税收优惠政策

无

## 3、 其他事项

□适用 √不适用

## 六、 经营成果分析

## (一) 报告期内经营情况概述

## 1. 报告期内公司经营成果如下：

| 项目                           | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度        | 2021 年度        |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入（元）                      | 308,651,279.81 | 570,551,296.01 | 427,065,182.86 |
| 综合毛利率                        | 27.45%         | 19.24%         | 14.92%         |
| 营业利润（元）                      | 61,343,164.72  | 64,730,082.87  | 11,058,751.38  |
| 净利润（元）                       | 45,883,219.97  | 49,731,311.94  | 10,456,293.31  |
| 加权平均净资产收益率                   | 23.72%         | 29.26%         | 6.99%          |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 44,872,915.97  | 47,942,716.01  | 6,324,571.77   |

## 2. 经营成果概述

报告期内，公司业绩实现大幅度增长，销售收入金额增长主要来源境外客户，公司营业收入分别为 42,706.52 万元、57,055.13 万元和 30,865.13 万元，收入增长率分别为 33.60%、62.29%。公司综合毛利率分别为 14.92%、19.24%和 27.45%，综合毛利率的增长主要来自于公司议价能力、生产规模效应、原材料价格下降、人民币汇率下降的综合影响。

报告期内，公司营业利润分别为 1,105.88 万元、6,473.01 万元和 6,134.32 万元，营业利润增长率分别为 485.33%和 184.30%；净利润分别为 1,045.63 万元、4,973.13 万元和 4,588.32 万元，净利润增长率分别为 375.61%和 176.79%。

2022 年公司净利润增长具体原因为：①2022 年国际海运运力与价格恢复正常，海外订单恢复；②2022 年随着公司营业收入的增长，规模效应凸显，产能利用率提高；③财务费用率大幅下降，公司外销占比较大，受美元兑人民币汇率影响较大，2020 年汇率处于高位，2021 年汇率处于低谷，2022 年汇率又回弹到高位，因此导致 2022 年财务费用率为-0.82%，而 2021 年为 1.42%，相差近 2.24 个百分点。

2023 年公司净利润增长的具体原因：公司持续开拓境内外市场，营业收入与毛利率大幅提升。其中，由于乌克兰地区电力供应紧张，公司向新增客户波兰 SELTET PAWEL 销售收入金额为 9,358.15 万元，占 2023 年 1-4 月营业收入 30.32%。因终端市场需求量大，且交货期要求较高，故该订单毛利率较高。

## （二）营业收入分析

### 1. 各类收入的具体确认方法

公司销售业务按照销售地区可分为境内销售和境外销售，公司销售商品收入确认的具体方法如下：

①出口业务：根据出口销售合同贸易条款约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，公司出口商品主要采用 FOB /CIF/C&F/EXW 模式结算，FOB /CIF/C&F 结算模式下，在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；EXW 模式以工厂提货后确认收入。

②国内业务：根据产品销售合同约定，在控制权发生转移时点确认收入。国内不承担安装调试类产品销售：按照合同约定，公司需要将合同标的货物运送至购货方指定的交货地点，并经购货方签字确认时确认收入。国内需承担安装调试责任的产品销售：需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认收入。

### 2. 营业收入的主要构成

#### （1）按产品（服务）类别分类

单位：元

| 项目     | 2023 年 1 月—4 月 |    | 2022 年度 |    | 2021 年度 |    |
|--------|----------------|----|---------|----|---------|----|
|        | 金额             | 占比 | 金额      | 占比 | 金额      | 占比 |
| 一、主营业务 |                |    |         |    |         |    |

|          |                |         |                |         |                |         |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| 收入       |                |         |                |         |                |         |
| 发 电 机    | 55,363,879.81  | 17.94%  | 153,013,658.58 | 26.82%  | 87,325,488.04  | 20.45%  |
| 发 电 机 组  | 240,211,729.18 | 77.83%  | 391,358,833.89 | 68.59%  | 311,105,805.99 | 72.85%  |
| 其他       | 2,943,840.81   | 0.95%   | 6,824,720.87   | 1.20%   | 3,160,861.55   | 0.74%   |
| 二、其他业务收入 | 10,131,830.01  | 3.28%   | 19,354,082.68  | 3.39%   | 25,473,027.28  | 5.96%   |
| 合计       | 308,651,279.81 | 100.00% | 570,551,296.01 | 100.00% | 427,065,182.86 | 100.00% |

报告期内，公司销售收入主要来源于公司主要产品发电机和发电机组，发电机组的销售收入金额占营业收入的比例分别为 72.85%、68.59%和 77.83%，各期产品收入构成相对较为稳定。

公司 2022 年、2023 年 1-4 月收入上涨的原因及合理性如下：

报告期内，公司主要产品发电机及发电机组销售收入实现大幅度增长。公司营业收入分别为 42,706.52 万元、57,055.13 万元和 30,865.13 万元，收入增长率分别为 33.60%、62.29%。

报告期内，公司销售发电机平均单价处于 6,400 元~7,300 元之间，发电机 2022 年单价有所增长，2023 年 1-4 月保持稳定；发电机组平均单价处于 56,000 元~69,000 元之间，发电机组 2022 年单价保持稳定，2023 年 1-4 月单价有所增长。主要原因系公司主要产品为定制化的非标产品，具体订单单价受产品规格型号、功率大小、技术指标等因素的影响，不同客户由于涉及项目不同，所采购产品的规格型号、功率大小、技术指标以及具体适用环境等均有所差异。

#### 原因分析

| 产品类型 | 2023 年 1-4 月 | 2022 年    | 2021 年    |
|------|--------------|-----------|-----------|
|      | 平均单价（元/台）    | 平均单价（元/台） | 平均单价（元/台） |
| 发电机  | 7,123.50     | 7,225.81  | 6,409.21  |
| 发电机组 | 68,339.04    | 56,181.29 | 59,713.21 |

#### 1、2022 年收入增长具体原因

相较于 2021 年，公司 2022 年发电机收入增长比例为 75.22%，增长金额为 6,568.82 万元。其中，客户 EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S.2021 年和 2022 年销售金额分别为 54.11 万元、2,640.19 万元，增长金额为 2,586.08 万元，其销售数量大幅增长，销售平均单价增长比例为 85.67%，主要系大功率发电机产品销售占比增加，2021 年销售发电机产品为 50kW 以下，2022 年销售发电机产品 50kW 以上占比 70%以上。客户 DIESEL SAZ MANUFACTURING COMPANY 2021 年无销售，2022 年销售金额为 1,671.49 万元，增长金额为 1,671.49 万元，销售平均单价为 0.8 万元/台以上。发电机组收入增长比例为 25.80%，增长金额为 8,025.30 万元。收入增长主要系 2022 年国际能源市场动荡，国际海运运力恢复，欧洲、中东、南美洲等地市场对产品的需求增加，公司增长超过 1,000.00 万的客户名单及增长原因如下表：

| 公司名称                                                | 客户国别 | 客户类型 | 销售产品类型   | 增长原因                           |
|-----------------------------------------------------|------|------|----------|--------------------------------|
| GELEC ENERGY                                        | 法国   | 品牌商  | 发电机租     | 法国国内供电不足，市场发电机组需求增大            |
| RK POWER GENERATOR CORP (UKPOWER 终端客户)              | 波多黎各 | 品牌商  | 发电机组     | 客户自身调整生产基地，自身产能不足，依靠进口         |
| KIA DIESEL SPADAN COMPANY                           | 伊朗   | 品牌商  | 发电机/发电机组 | 客户所在地项目需求增多，但对交货期要求严格，故增加库存订单量 |
| PEZAL SP.ZO.O.                                      | 波兰   | 品牌商  | 发电机组     | 受俄乌战争影响，客户的乌克兰市场发电机组需求增大       |
| ENERGYPLAM CIA. LTDA.                               | 厄瓜多尔 | 贸易商  | 发电机组     | 客户下游客户需求增多                     |
| EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SANAYI VE TICARET A.S. | 土耳其  | 品牌商  | 发电机      | 欧洲能源紧张，客户需求大量增长                |
| DIESEL SAZ MANUFACTURING COMPANY                    | 伊朗   | 品牌商  | 发电机      | 客户所在地市场需求量增多，自身产能不足            |

注：海外客户可分类为贸易商和品牌商，贸易商是指客户购买产品直接对外进行销售，品牌商是指公司根据客户需求进行 ODM 生产的下游发电机组品牌商，该类客户一般拥有自有生产线，从公司购买产品后经简单加工后对外出售。

## 2、2023 年 1-4 月收入增长具体原因

相较于 2022 年，公司 2023 年 1-4 月发电机收入增长比例为 8.55%；发电机组收入增长比例为 84.14%。一方面系公司国内市场的持续开发，2023 年新增前五大客户联盛浆纸（漳州）有限公司系公司 2022 年开始跟踪的客户，其 2023 年进行新厂房扩建，故采购 1800kW 超大功率发电机组以作为新厂房的备用电源，公司对其销售金额为 2,135.97 万元，销售平均单价为 190 万元/台左右；另一方面系因乌克兰地区电力供应紧张，新增波兰客户 SELTET PAWEL 订单大量增加，成为 2023 年 1-4 月第一大客户，向其销售发电机组收入金额为 9,358.15 万元，占 2023 年 1-4 月营业收入 30.32%，销售平均单价为 7 万元/台以上。

随着非洲、中东、南美等地区基础建设的加大投入，以及在全球能源短缺的背景下，公司持续开拓新的客户群体，报告期内公司业绩增长良好。

综上，报告期内公司收入增长具有合理性。

## (2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目       | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         | 2022 年度        |         | 2021 年度        |         |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|          | 金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 占比      | 金额             | 占比      | 金额             | 占比      |
| 一、主营业务收入 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |                |         |                |         |
| 境内       | 50,519,381.30                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 16.37%  | 102,009,212.18 | 17.88%  | 119,206,999.57 | 27.91%  |
| 境外       | 248,000,068.50                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80.35%  | 449,188,001.16 | 78.73%  | 282,385,156.01 | 66.12%  |
| 二、其他业务收入 | 10,131,830.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3.28%   | 19,354,082.68  | 3.39%   | 25,473,027.28  | 5.96%   |
| 合计       | 308,651,279.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100.00% | 570,551,296.01 | 100.00% | 427,065,182.86 | 100.00% |
| 原因分析     | <p>报告期内，销售收入金额增长主要来源境外客户，主营业务中境外销售收入占比持续攀升，分别为 66.12%、78.73%和 80.35%。2022 年收入增长具体原因：①国际能源市场动荡，欧洲、中东、南美洲等地市场对产品的需求增加；②国际海运运力恢复，境外市场产品需求复苏。2023 年收入增长具体原因：①国内市场的持续开发；②因乌克兰地区电力供应紧张，波兰客户 SELTET PAWEL 订单大量增加，向其销售收入金额占 2023 年 1-4 月营业收入 30.32%。</p> <p>报告期内，公司境外销售的开展情况如下：</p> <p>1、境外销售业务的开展情况，包括但不限于主要进口国和地区情况、主要客户情况、与公司是否签订框架协议及相关协议的主要条款内容、境外销售模式、订单获取方式、定价原则、结算方式、信用政策、境外销售毛利率与内销毛利率的差异、汇率波动对公司业绩的影响等</p> <p>（1）主要进口国和地区情况</p> <p>报告期内，公司主营业务外销国家和地区情况如下</p> |         |                |         |                |         |

单位：万元

| 区域    | 2023 年 1-4 月 |         | 2022 年度   |         | 2021 年度   |         |
|-------|--------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|       | 金额           | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 波兰    | 10,237.31    | 41.28%  | 1,783.34  | 3.97%   | 553.31    | 1.96%   |
| 土耳其   | 3,508.46     | 14.15%  | 5,029.81  | 11.20%  | 2,028.51  | 7.18%   |
| 法国    | 1,664.34     | 6.71%   | 4,400.99  | 9.80%   | 2,363.75  | 8.37%   |
| 波多黎各  | 1,504.34     | 6.07%   | 152.17    | 0.34%   | -         | 0.00%   |
| 澳大利亚  | 1,195.61     | 4.82%   | 4,927.54  | 10.97%  | 3,667.19  | 12.99%  |
| 黎巴嫩   | 1,051.36     | 4.24%   | 2,482.93  | 5.53%   | 506.25    | 1.79%   |
| 印度尼西亚 | 620.37       | 2.50%   | 1,727.46  | 3.85%   | 872.34    | 3.09%   |
| 美国    | 557.14       | 2.25%   | 685.72    | 1.53%   | 1,084.56  | 3.84%   |
| 墨西哥   | 553.21       | 2.23%   | 1,586.94  | 3.53%   | 907.72    | 3.21%   |
| 伊朗    | 383.84       | 1.55%   | 4,174.93  | 9.29%   | 1,047.49  | 3.71%   |
| 智利    | 137.15       | 0.55%   | 3,362.38  | 7.49%   | 2,288.65  | 8.10%   |
| 英国    | -            | 0.00%   | 2,622.85  | 5.84%   | 1,815.45  | 6.43%   |
| 巴拉圭   | 312.04       | 1.26%   | 1,004.10  | 2.24%   | 2,149.27  | 7.61%   |
| 其他    | 3,074.84     | 12.39%  | 10,977.64 | 24.42%  | 8,954.03  | 31.72%  |
| 合计    | 24,800.01    | 100.00% | 44,918.80 | 100.00% | 28,238.52 | 100.00% |

报告期内，公司外销主要国家和地区集中在波兰、土耳其、法国、波多黎各、澳大利亚、黎巴嫩、印度尼西亚、美国、墨西哥、伊朗、智利、英国和巴拉圭等地，2023 年 1-4 月因乌克兰地区电力供应紧张，波兰客户 SELTET PAWEL 向公司大幅采购发电机组，导致公司向波兰地区销售的比例迅速增长。报告期内，不存在某个国家或地区收入集中度超过 50%的情况。

(2) 主要客户情况，与公司是否签订框架协议及相关协议的主要条款内容、境外销售模式、订单获取方式、定价原则、结算方式、信用政策

报告期各期，公司对外销前五大客户的销售情况如下所示：

单位：万元

| 期间           | 客户名称                                          | 客户类型 | 产品类型 | 收入金额      | 占当期营业收入比例 |
|--------------|-----------------------------------------------|------|------|-----------|-----------|
| 2023 年 1-4 月 | SELTET PAWEL                                  | 贸易商  | 发电机组 | 9,358.15  | 30.32%    |
|              | EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S | 品牌商  | 发电机  | 1,961.43  | 6.35%     |
|              | GELEC ENERGY                                  | 品牌商  | 发电机组 | 1,676.00  | 5.43%     |
|              | RK POWER GENERATOR CORP                       | 品牌商  | 发电机组 | 1,504.34  | 4.87%     |
|              | AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP                  | 贸易商  | 发电机组 | 1,168.35  | 3.79%     |
| 合计           |                                               |      |      | 15,668.27 | 50.76%    |
| 2022 年       | GELEC ENERGY                                  | 品牌商  | 发电机组 | 4,460.12  | 7.82%     |
|              | AUSTRALIAN                                    | 贸易商  | 发电机组 | 2,912.27  | 5.11%     |

|        |                                                |     |      |           |        |
|--------|------------------------------------------------|-----|------|-----------|--------|
| 2021 年 | ENTERPRISES GROUP                              |     |      |           |        |
|        | LUREYE GENERACION S.A                          | 贸易商 | 发电机组 | 2,782.28  | 4.88%  |
|        | EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S. | 品牌商 | 发电机  | 2,640.19  | 4.63%  |
|        | UKPOWER GENERATION LIMITED                     | 贸易商 | 发电机组 | 2,543.07  | 4.46%  |
|        | 合计                                             |     |      | 15,337.92 | 26.88% |
|        | AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP                   | 贸易商 | 发电机组 | 3,378.91  | 7.91%  |
|        | GELEC ENERGY                                   | 品牌商 | 发电机组 | 2,377.99  | 5.57%  |
|        | COMAGRO.S.O.E                                  | 贸易商 | 发电机组 | 2,189.81  | 5.13%  |
|        | LUREYE GENERACION S.A                          | 贸易商 | 发电机组 | 1,967.61  | 4.61%  |
|        | UKPOWER                                        | 贸易商 | 发电机组 | 1,460.36  | 3.42%  |
| 合计     |                                                |     |      | 11,374.69 | 26.63% |

注：同一控制下的客户销售金额合并披露,具体情况如下：

①AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 包括 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 和 ACCESS HIRE MIDDLE EAST LLC。

上述客户的基本情况如下：

| 客户名称         | 国别 | 主营业务              | 注册资本      | 创立时间      | 合作时间   | 客户取得方式              | 现行信用政策 |
|--------------|----|-------------------|-----------|-----------|--------|---------------------|--------|
| SELTET PAWEL | 波兰 | 进出口贸易、日用品、医疗、发电机组 | 50,000PLN | 2022/4/27 | 2023 年 | 客户在市场上寻找供应商，公司依托品牌知 | 发货前付清  |

|                                                |      |               |               |                                |       |                   |                                        |
|------------------------------------------------|------|---------------|---------------|--------------------------------|-------|-------------------|----------------------------------------|
|                                                |      |               |               |                                |       | 名度获取订单            |                                        |
| Rk Power Generator Corp                        | 波多黎各 | 发电机组          | 100USD        | 2010/7/15                      | 2011年 | 通过展销会接触           | 20万循环定金，发货前全款                          |
| EMSA ELEKTROMOTOR ALTERNATOR SAN. VE TIC. A.S. | 土耳其  | 发电机组          | 60,000,000TRY | 1993/6/25                      | 2015年 | 通过展销会接触           | LC120天                                 |
| GELEC ENERGY                                   | 法国   | 发电机组          | 108,040ERU    | 2011/1/11                      | 2015年 | 客户不满原有供应商，自发与公司合作 | 5%预付款+95%LC135天                        |
| AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP                   | 澳大利亚 | 发电机组、照明灯塔、太阳能 | 202AUD（母公司）   | 母公司成立于2013/2/4；子公司成立于2018/4/30 | 2013年 | 通过展销会接触           | 母公司：30%预付款，70%见提单副本；子公司30%预付款，70%发货前付款 |

|                             |     |          |                       |           |       |            |         |
|-----------------------------|-----|----------|-----------------------|-----------|-------|------------|---------|
|                             |     | 灯塔       |                       |           |       |            |         |
| COMAGRO.S.O.<br>E           | 巴拉圭 | 水泵、发电机组  | 60,000,000,000PY<br>G | 1981/1/23 | 2016年 | 通过展销会接触    | LC60/TT |
| LUREYE<br>GENERACION<br>S.A | 智利  | 发电机组、发电机 | 401,100,000USD        | 1968/12/4 | 2013年 | 公司业务人员登门造访 | LC120   |

注：

①UK POWER 为公司关联方，公司主要通过 UKPOWER 向客户 Rk Power Generator Corp 进行销售，此番销售安排仅是为了境外收款的便利，已列示客户 Rk Power Generator Corp 基本信息。

②AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 包括 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP（母公司）和 ACCESS HIRE MIDDLE EAST LLC（子公司）两家公司

报告期内，除 SELTET PAWEL 外，公司与主要客户均有较为长远的合作历史，形成了坚实的信任基础，公司客户比较稳定。公司与境外主要客户未签订框架协议，销售合同类型主要为订单形式。

公司开拓海外市场、发展新客户的方法主要有四类：①参加世界各地的展销会，后续拜访有意向客户；②依托多年来公司在海外市场形成的品牌知名度吸引客户；③通过老客户或业内人士介绍新客户；④通过阿里巴巴等各类网络平台宣传公司产品，吸引客户。

公司产品在境外市场的销售方式均为买断制直销，公司与境外客户间不存在经销协议，境外客户从公司购买产品后，公司不会干涉其进一步销售行为，仅会在必要时为境外客户提供技术指导服务和售后服务，其中售后服务多为邮寄产品配件。

公司根据对产品生产成本的测算，形成各类产品的报价单，由客户提供其目标价格，在此基础上，销售人员与客户进行多轮协商，最终确定销售价格。公司外销成交方式主要为 FOB、CIF 和 EXW，FOB 和 CIF 模式下公司将产品运抵码头，完成报关且装船后，根

据报关单及提单确认收入。EXW 模式下公司将产品在厂区交付给客户授权的接收方后即可确认收入。当达到合同约定的付款条件时，客户通过银行转账、信用证等方式向公司付款。

### （3）内外销毛利率差异

报告期内，公司主营业务按照境内外划分的销售收入及毛利率情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2023 年 1-4 月 |         |        | 2022 年度   |         |        | 2021 年度   |         |        |
|----|--------------|---------|--------|-----------|---------|--------|-----------|---------|--------|
|    | 金额           | 占比      | 毛利率    | 金额        | 占比      | 毛利率    | 金额        | 占比      | 毛利率    |
| 境内 | 5,051.94     | 16.92%  | 20.11% | 10,200.92 | 18.51%  | 18.72% | 11,920.70 | 29.68%  | 18.83% |
| 境外 | 24,800.01    | 83.08%  | 28.65% | 44,918.80 | 81.49%  | 19.01% | 28,238.52 | 70.32%  | 13.45% |
| 合计 | 29,851.94    | 100.00% | 27.21% | 55,119.72 | 100.00% | 18.96% | 40,159.22 | 100.00% | 15.04% |

报告期内，公司主营业务内销毛利率分别为 18.83%、18.72%和 20.11%，外销毛利率分别为 13.45%、19.01%和 28.65%。

报告期内，公司发电机产品境内外销售型号存在差异，少部分重叠，发电机内销毛利率分别为 15.55%、21.12%和 27.17%；外销毛利率分别为 6.62%、16.74%和 17.10%，总体内销毛利率高于外销毛利率，系公司发电机内销产品主要销售给兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司和山东潍柴进出口有限公司，公司各期对其销售金额占发电机内销销售金额 50%以上，其终端客户对产品的防腐防锈性能要求较高，故公司对定转子增加了额外的防腐防锈工序，从而使相关产品定价较高，毛利率较高。报告期内，公司发电机产品内外销毛利率持续攀升，主要系：相比于 2021 年，2022 年发电机内外销毛利率大幅增长主要系生产的规模效应，发电机 2021 年和 2022 年销售收入金额分别为 8,732.55 万元和 15,301.37 万元，销售收入增长比例为 75.22%。2022 年发电机外销毛利率提升幅度更高，是因为发电机产品外销还受人民币汇率贬值的影响。相比于 2022 年，2023 年 1-4 月公司发电机内销毛利率较高主要系徐州徐工物资供应有限公司发电机内销占比上升，该客户对发电机轴承、转轴、风叶等配件有较高要求，故毛利率较高。

报告期内，公司发电机组产品境内外销售型号差异较大，发电机组内销毛利率分别为 20.07%、17.82%和 18.85%；外销毛利率分别为 15.10%、19.78%和 31.65%，总体发电机组外销毛利率会大于内销毛利率。2021 年发电机组内销毛利率较高系公司发电机组内销产品主要销售给中国移动，中国移动为公司 2021 年第一大客户，毛利率较高，2021 年中国移动销售金额占发电机组内销收入比例为 52.66%，2022 年下降为 40.18%。2022 年发电机组外销毛利率较高系销售给 GELEC ENERGY 和 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 发电机组毛利率较高；2023 年 1-4 月发电机组外销毛利率较高系波兰客户 SELTET PAWEL 的影

响，剔除这家客户，发电机组 2023 年 1-4 月外销毛利率为 21.10%，与 2022 年保持稳定。

#### 汇率对公司业绩的影响

| 项目    | 2023 年 1-4 月 | 2022 年 | 2021 年 |
|-------|--------------|--------|--------|
| 期初汇率  | 6.7976       | 6.3588 | 6.4771 |
| 期末汇率  | 6.8852       | 6.9833 | 6.3700 |
| 汇率变动率 | -1.29%       | -9.82% | 1.65%  |

注：汇率变动率=（期初汇率-期末汇率）/期初汇率，期初汇率与期末汇率为当月平均汇率

报告期内公司汇兑损益分别为 177.76 万元、-958.05 万元和 108.18 万元，汇兑损益绝对值占主营业务收入的比例为 0.44%、1.74%和 0.36%，占净利润的比例为 17.00%、19.26%和 2.36%。未来如果汇率出现大幅波动，可能会给公司生产经营以及出口产品的价格竞争力带来一定的影响，公司已在公开转让说明书“重大事项提示”章节列示相关风险。

2、出口退税等税收优惠的具体情况，进口国和地区的进口、外汇等政策变化以及国际经贸关系对公司持续经营能力的影响

根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7 号）等文件的规定，公司出口产品享受增值税退税优惠。报告期内，除少数配件产品不适用出口退税政策以外，公司出口产品享受 13%的增值税出口退税率。报告期内，公司应退税金额为 2,159.03 万元、3,911.28 万元、2,053.46 万元。

报告期内，除美国对公司部分产品加征关税以外，其他国家未对公司出口产品设置明显的限制政策。公司向美国客户销售产品时，加征关税完全由客户承担。报告期内，公司对美国主营业务收入占外销主营业务收入的比例为 3.84%、1.53%和 2.25%，比重较小，预期不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

#### 3、主要境外客户与公司及其关联方是否存在关联方关系及资金往来

公司 2021 年和 2022 年主要客户 UKPOWER 为公司关联方，公司主要通过 UKPOWER 向客户 Rk Power Generator Corp 进行销售，此销售安排仅是为了境外收款的便利，2023 年以来公司已清理了关联销售，并直接向客户 Rk Power Generator Corp 销售，UKPOWER 已于 2023 年 6 月注销。除此以外，公司主要境外客户与公司不存在关联方关系，亦不存在资金往来。

(3) 按生产方式分类

☐适用 ☒不适用

(4) 按销售方式分类

☐适用 ☒不适用

(5) 其他分类

☐适用 ☒不适用

## 3. 公司收入冲回情况

□适用 √不适用

## 4. 其他事项

√适用 □不适用

报告期内，公司对境外发电机、发电机组贸易商和品牌商客户销售的情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2023 年 1-4 月 |         | 2022 年度   |         | 2021 年度   |         |
|------|--------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 销售金额         | 占比      | 销售金额      | 占比      | 销售金额      | 占比      |
| 发电机  | 5,022.97     | 100.00% | 12,565.06 | 100.00% | 5,491.22  | 100.00% |
| 贸易商  | 268.31       | 5.34%   | 1,780.30  | 14.17%  | 1,607.06  | 29.27%  |
| 品牌商  | 4,754.66     | 94.66%  | 10,784.76 | 85.83%  | 3,884.16  | 70.73%  |
| 发电机组 | 19,708.00    | 100.00% | 31,839.44 | 100.00% | 22,461.40 | 100.00% |
| 贸易商  | 13,820.40    | 70.13%  | 17,658.45 | 55.46%  | 15,600.30 | 69.45%  |
| 品牌商  | 5,887.60     | 29.87%  | 14,180.98 | 44.54%  | 6,861.10  | 30.55%  |

报告期内，公司对境外发电机、发电机组贸易商和品牌商客户销售的毛利率情况如下：

| 项目   | 毛利率          |         |         |
|------|--------------|---------|---------|
|      | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
| 发电机  | 17.10%       | 16.74%  | 6.62%   |
| 贸易商  | 33.41%       | 22.92%  | 7.22%   |
| 品牌商  | 16.18%       | 15.72%  | 6.37%   |
| 发电机组 | 31.65%       | 19.78%  | 15.10%  |
| 贸易商  | 36.11%       | 21.74%  | 16.43%  |
| 品牌商  | 21.18%       | 17.34%  | 12.07%  |

报告期内，境外发电机贸易商客户毛利率高于品牌商客户，差异率分别为 0.84%、7.20%和 17.23%。相比于 2021 年，2022 年和 2023 年 1-4 月毛利率差异较大系销售给美国贸易商客户 Milledgeville Aviaiton, Inc 较多功率较大、产品更为复杂的发电机，美国市场要求发电机进口需要 UL 认证，公司拥有发电机的 UL 认证，准入门槛较高，且 2023 年 1-4 月该客户销售占比大幅提升，发电机贸易商收入 80%以上来源该客户，故产品毛利率相对较高。

报告期内，境外发电机组贸易商客户毛利率高于品牌商客户，差异率分别为 4.36%、4.40%和 14.93%。差异主要来自产品的差异：贸易商中 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 客户采购的发电机组用于租赁，对发电机组的材料、可靠性、移动性等方面的品质要求较高，使得采用的产品材料、相关配件配置较高，并配有额外的澳式插座、称重吊环、双层底油箱等部件，功能性更强方面要求较高，故毛利率相对较高。此外，品牌商拥有自己的生产线或品牌，议价能力相对较强，对毛利率也有一定影响。2023 年 1-4 月毛利率差异较大的原因系波兰贸易商客户 SELTET PAWEL 毛利率较高的影响，发电机组贸易商客户和品牌商客户总体毛利率无重大差异。

报告期内，公司收入按照订单获取方式分类具体情况如下：

单位：万元

| 方式   | 2023 年 1-4 月 |         | 2022 年度   |         | 2021 年度   |         |
|------|--------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 金额           | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 招投标  | 4,073.55     | 13.20%  | 5,771.93  | 10.12%  | 7,259.22  | 17.00%  |
| 商业谈判 | 26,791.58    | 86.80%  | 51,283.20 | 89.88%  | 35,447.30 | 83.00%  |
| 合计   | 30,865.13    | 100.00% | 57,055.13 | 100.00% | 42,706.52 | 100.00% |

注：招投标方式包括公开招标和客户组织内部招标。

公司主要通过商业谈判方式获取客户，对于境内通信运营商、电力、工程建设等行业客户，通过招投标方式。

### （三）营业成本分析

#### 1. 成本归集、分配、结转方法

公司生产成本科目下设二级科目直接材料、其他材料、辅助材料、制造费用和职工薪酬（第 2 项至第 4 项合称为制造费用，第 5 项称为直接人工），生产成本的归集与分配方法如下：

##### A. 成本核算内容

直接材料：生产产品过程中所消耗的直接用于产品生产、构成产品实体的主要原材料、外购件。

直接人工：直接参与产品生产的工人工资、奖金、社保、公积金、福利费等。

制造费用：生产过程中发生的间接费用、辅助材料和其他材料费用，间接费用包括车间辅助人员的薪酬、厂房及生产设备折旧费、厂房租赁费、水电费等，辅助材料和其他材料费用是指每月结算一次的低值易耗材料等的费用。

##### B. 生产成本归集与分配

直接材料根据耗用直接归集至各产品，不需要分配。领用材料时采用月末一次加权平均法计价。

直接人工按照实际发生额进行归集；直接人工按各月入库产品的生产工时进行分配。

制造费用按照实际发生额进行归集，并按各产品的生产工时进行分配。

##### C. 主营业务成本的结转

库存商品按照实际成本结转入库，发出时按月末一次加权平均法计价，实现销售收入时，将

产品成本结转至营业成本。

## 2. 成本构成分析

### (1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

| 项目       | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                      |         | 2022 年度        |         | 2021 年度        |         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|          | 金额                                                                                                                                  | 占比      | 金额             | 占比      | 金额             | 占比      |
| 一、主营业务成本 |                                                                                                                                     |         |                |         |                |         |
| 发电机      | 45,381,368.56                                                                                                                       | 20.27%  | 126,196,953.62 | 27.39%  | 78,649,921.14  | 21.65%  |
| 发电机组     | 169,702,812.53                                                                                                                      | 75.79%  | 315,390,412.97 | 68.45%  | 259,840,084.81 | 71.51%  |
| 其他       | 2,219,123.59                                                                                                                        | 0.99%   | 5,102,570.45   | 1.11%   | 2,684,184.04   | 0.74%   |
| 二、其他业务成本 | 6,622,266.40                                                                                                                        | 2.96%   | 14,090,607.22  | 3.06%   | 22,176,220.39  | 6.10%   |
| 合计       | 223,925,571.08                                                                                                                      | 100.00% | 460,780,544.26 | 100.00% | 363,350,410.38 | 100.00% |
| 原因分析     | 报告期内，公司营业成本分别为 36,335.04 万元、46,078.05 万元和 22,392.56 万元，增长比例分别 26.81%和 45.79%，营业成本与营业收入的变化趋势一致，营业成本变动幅度小于营业收入变化幅度，系生产的规模效应和原材料价格的波动。 |         |                |         |                |         |

### (2) 按成本性质分类构成：

单位：元

| 项目   | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                 |         | 2022 年度        |         | 2021 年度        |         |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|      | 金额                                                                                                                             | 占比      | 金额             | 占比      | 金额             | 占比      |
| 直接材料 | 203,596,680.49                                                                                                                 | 90.92%  | 413,644,965.17 | 89.77%  | 324,776,619.50 | 89.38%  |
| 直接人工 | 11,771,933.25                                                                                                                  | 5.26%   | 23,903,271.00  | 5.19%   | 16,033,574.36  | 4.41%   |
| 制造费用 | 8,556,957.33                                                                                                                   | 3.82%   | 23,232,308.08  | 5.04%   | 22,540,216.52  | 6.20%   |
| 合计   | 223,925,571.08                                                                                                                 | 100.00% | 460,780,544.26 | 100.00% | 363,350,410.38 | 100.00% |
| 原因分析 | 报告期内，公司成本结构保持稳定。公司营业成本主要由直接材料构成，占比 90%左右。发电机组主要原材料为柴油机和发电机，二者合计成本占发电机组成本 80%以上；发电机主要原材料为漆包线和定转子冲片，合计占发电机成本 70%以上，故营业成本中材料占比较大。 |         |                |         |                |         |

### (3) 其他分类

☐适用 ☒不适用

## 3. 其他事项

☐适用 ☒不适用

### (四) 毛利率分析

## 1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 2023 年 1 月—4 月 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|
| 项目             | 收入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 成本             | 毛利率    |
| 一、主营业务         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
| 发电机            | 55,363,879.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 45,381,368.56  | 18.03% |
| 发电机组           | 240,211,729.18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 169,702,812.53 | 29.35% |
| 其他             | 2,943,840.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,219,123.59   | 24.62% |
| 二、其他业务         | 10,131,830.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 6,622,266.40   | 34.64% |
| 合计             | 308,651,279.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 223,925,571.08 | 27.45% |
| 原因分析           | 参见下文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |        |
| 2022 年度        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
| 项目             | 收入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 成本             | 毛利率    |
| 一、主营业务         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
| 发电机            | 153,013,658.58                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 126,196,953.62 | 17.53% |
| 发电机组           | 391,358,833.89                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 315,390,412.97 | 19.41% |
| 其他             | 6,824,720.87                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,102,570.45   | 25.23% |
| 二、其他业务         | 19,354,082.68                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 14,090,607.22  | 27.20% |
| 合计             | 570,551,296.01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 460,780,544.26 | 19.24% |
| 原因分析           | 参见下文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |        |
| 2021 年度        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
| 项目             | 收入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 成本             | 毛利率    |
| 一、主营业务         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |        |
| 发电机            | 87,325,488.04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 78,649,921.14  | 9.93%  |
| 发电机组           | 311,105,805.99                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 259,840,084.81 | 16.48% |
| 其他             | 3,160,861.55                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2,684,184.04   | 15.08% |
| 二、其他业务         | 25,473,027.28                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 22,176,220.39  | 12.94% |
| 合计             | 427,065,182.86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 363,350,410.38 | 14.92% |
| 原因分析           | <p>报告期内，公司综合毛利率增长的幅度较大，2022 年综合毛利率比 2021 年高 4.32%，主要系 2022 年国际市场回暖、海运运力恢复使原材料价格稍有回落，2022 年人民币汇率下跌，使综合毛利率实现增长。其中，2022 年发电机业务的毛利率大幅增长，从 9.93%增长到 17.53%，增幅高于发电机组业务，系发电机业务收入增长幅度较大带来的生产规模效应，发电机营业收入增长 75.22%。</p> <p>2023 年 1-4 月综合毛利率比 2022 年度高了 8.21%，主要系发电机组业务毛利的大幅增长，2023 年新增的第一大客户波兰 SELTET PAWEL，公司向其销售收入金额占 2023 年 1-4 月营业收入 30.32%。毛利率相对较高系其对于产</p> |                |        |

|  |                     |
|--|---------------------|
|  | 品交货时间要求较高，产品定价相对较高。 |
|--|---------------------|

## 2. 与可比公司毛利率对比分析

| 公司     | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 申请挂牌公司 | 27.45%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 19.24%  | 14.92%  |
| 首帆动力   | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.44%  | 14.32%  |
| 科泰电源   | 14.71%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 15.26%  | 15.25%  |
| 泰豪科技   | 20.66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 16.83%  | 17.01%  |
| 原因分析   | <p>首帆动力与公司类似，主要以境外销售为主，客户群体接近，报告期内受人民币汇率变动、国际运力恢复等因素影响，毛利率水平及变化趋势与公司一致，均在 2022 年有所上升。科泰电源和泰豪科技主要以内销为主，据其 2021 年和 2022 年年报数据，科泰电源内销占比分别为 88.99%和 91.66%，泰豪科技内销占比分别为 87.38%和 85.09%，故毛利率受人民币汇率下跌影响较小，总体保持稳定。</p> <p>此外，泰豪科技毛利率总体相对较高系其军工装备业务毛利率较高，2021 年和 2022 年毛利率分别为 23.08%和 25.33%，与此同时，泰豪科技主动收缩其他非军工装备相关的业务。</p> <p>2023 年，公司毛利率高于同行业可比公司，系波兰客户 SELTET PAWEL 因乌克兰地区急需发电机组产品导致毛利率较高。剔除这家客户之后，公司 2023 年 1-4 月毛利率为 20.54%，与 2022 年毛利率相当。</p> <p>注：可比公司 2023 年 1-4 月毛利率为其 2023 年第一季度毛利率。</p> |         |         |

## 3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

## 4. 其他事项

☒适用 ☐不适用

公司主要产品毛利率、销售金额具体情况如下表：

| 产品             | 2023 年 1-4 月 |              | 2022 年 |              | 2021 年 |              |
|----------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
|                | 毛利率          | 销售金额<br>(万元) | 毛利率    | 销售金额<br>(万元) | 毛利率    | 销售金额<br>(万元) |
| 发电机            | 18.03%       | 5,536.39     | 17.53% | 15,301.37    | 9.93%  | 8,732.55     |
| 其中：<br>三相交流发电机 | 17.74%       | 5,412.64     | 17.16% | 14,868.55    | 9.23%  | 8,414.49     |
| 单相交流发电机        | 30.74%       | 123.75       | 30.16% | 432.82       | 28.64% | 318.06       |

|        |        |           |        |           |        |           |
|--------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
| 发电机组   | 29.35% | 24,021.17 | 19.41% | 39,135.88 | 16.48% | 31,110.58 |
| 其中：静音式 | 32.32% | 19,192.70 | 20.87% | 29,142.39 | 16.08% | 22,802.70 |
| 开架式    | 17.57% | 4,828.47  | 15.15% | 9,993.49  | 17.58% | 8,307.88  |

报告期内，公司发电机产品平均毛利率分别为 9.93%、17.53%和 18.03%。相比于 2021 年，2022 年发电机业务的毛利率大幅增长，从 9.93%增长到 17.53%，增幅高于发电机组业务，系发电机业务收入增长幅度较大带来的生产规模效应，发电机营业收入增长 75.22%。公司发电机产品 95%左右是三相交流发电机，三相交流发电机 2022 年和 2023 年 1-4 月毛利率较 2021 年有显著提升，系生产规模效应，2022 年三相交流发电机销售收入相比于 2021 年增长 76.70%；报告期内单相交流发电机毛利率高于三相交流发电机且稳定系其销售规模小，主要销售给美国客户 Milledgeville Aviaiton, Inc，美国市场要求发电机进口需要 UL 认证，公司拥有发电机的 UL 认证，公司相比于其他国内供应商，有较大优势和议价能力，故毛利率较高且报告期内保持稳定。

报告期内，公司发电机组产品平均毛利率分别为 16.48%、19.41%和 29.35%。2023 年 1-4 月，发电机组业务毛利的大幅增长，系 2023 年新增的第一大客户波兰 SELTET PAWEL 的影响，剔除该客户，2023 年 1-4 月发电机组毛利率为 20.44%，与 2022 年总体保持稳定。公司发电机组产品 70%以上是静音式发电机组，2021 年静音式发电机组毛利率低于开架式静音式发电机组，系销售给客户 GELEC ENERGY 发电机组毛利率较低；相比于 2021 年，2022 年静音式发电机组毛利有所上升系销售给 GELEC ENERGY 和 AUSTRALIAN ENTERPRISES GROUP 发电机组毛利率较高；静音式发电机组 2023 年 1-4 月毛利率有较大提升系波兰客户 SELTET PAWEL 购买的产品即为静音式发电机组。报告期内公司开架式发电机组总体毛利率波动不大，2022 年毛利率略低系销售给伊朗客户 KIA DIESEL SPADAN 的开架式发电机组占比较大，该客户购买的发电机组为简易式机组，简易式机组无复杂组装程序，故毛利率较低。

## （五）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

### 1. 期间费用分析

| 项目               | 2023 年 1 月—4 月       | 2022 年度              | 2021 年度              |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 营业收入（元）          | 308,651,279.81       | 570,551,296.01       | 427,065,182.86       |
| 销售费用（元）          | 14,840,462.85        | 17,683,268.62        | 15,049,010.79        |
| 管理费用（元）          | 6,089,381.12         | 22,139,109.82        | 17,071,726.23        |
| 研发费用（元）          | 2,241,722.71         | 7,757,726.67         | 10,702,863.06        |
| 财务费用（元）          | 2,034,525.06         | -4,661,671.05        | 6,079,285.77         |
| <b>期间费用总计（元）</b> | <b>25,206,091.74</b> | <b>42,918,434.06</b> | <b>48,902,885.85</b> |
| 销售费用占营业收入的比重     | 4.81%                | 3.10%                | 3.52%                |
| 管理费用占营业收入的比重     | 1.97%                | 3.88%                | 4.00%                |
| 研发费用占营业收入的比重     | 0.73%                | 1.36%                | 2.51%                |
| 财务费用占营业收入的比重     | 0.66%                | -0.82%               | 1.42%                |

| 期间费用占营业收入的比重总计 | 8.17%                                                                                                                                                                                                                 | 7.52% | 11.45% |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| 原因分析           | <p>报告期内，公司期间费用总额分别为 4,890.29 万元、4,291.84 万元、2,520.61 万元，占营业收入的比例分别为 11.45%、7.52%、8.17%，费用占比有所降低，主要系：①2022 年度受美元汇率波动影响，财务费用降幅较大，进而降低了期间费用占比；②2022 年度公司营业收入上涨，而在公司运行具有规模化效应的基础上，销售费用、管理费用、研发费用变动较小，进而一定程度上降低了期间费用率。</p> |       |        |

## 2. 期间费用主要明细项目

### （1）销售费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2022 年度       | 2021 年度       |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 佣金    | 5,073,889.92                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,582,484.44  | 987,267.74    |
| 售后服务费 | 5,114,701.35                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,538,498.11  | 1,349,227.85  |
| 工资薪酬  | 2,064,421.81                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 9,094,170.73  | 6,024,212.52  |
| 保险费   | 555,258.27                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,649,666.43  | 1,034,075.03  |
| 折旧摊销费 | 188,307.51                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 459,406.70    | 476,248.29    |
| 股份支付  | 167,408.91                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -             | -             |
| 市场调查费 | 128,969.33                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 371,693.01    | 381,243.85    |
| 网络信息费 | 28,113.21                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 465,758.84    | 82,763.59     |
| 检验费   | 7,547.17                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 998,736.59    | 2,831,899.75  |
| 其他    | 1,511,845.37                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,522,853.77  | 1,882,072.17  |
| 合计    | 14,840,462.85                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 17,683,268.62 | 15,049,010.79 |
| 原因分析  | <p>公司销售费用主要由工资薪酬、佣金、售后服务费等构成。报告期内，公司销售费用分别为 1,504.90 万元、1,768.33 万元、1,484.05 万元，占当期营业收入的比例分别为 3.52%、3.10%、4.81%。2021 年和 2022 年销售费用占比总体相当，2022 年销售费用总额增加主要系工资薪酬因公司营业收入增长及销售人员增加而有所提升；2023 年 1-4 月销售费用增加主要系佣金和售后服务费的增加，主要由于波兰 SELTET PAWEL 客户订单定价较高，订单金额较大且交货较为集中，确认的销售佣金相应增加。此外，由于该订单主要销往乌克兰，公司无法派遣</p> |               |               |

|  |                                                                                                                                                                                                     |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 相应人员进行售后维保工作，故聘请海外居间商代为进行售后服务，相应售后服务费用增加。2022 年网络信息费大幅增加，主要系支出阿里巴巴网站服务费和网页设计费合计 433,245.29 元。报告期内检验费主要为 SGS 通标检验认证、世标检验认证以及部分项目特定需要的检验，检验费持续下降主要系 2021 年“510 军工项目”需要支出检验费约 200 万，2022 年项目需要的检验支出减少。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## (2) 管理费用

单位：元

| 项目          | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2022 年度              | 2021 年度              |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 工资薪酬        | 3,365,505.39                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 13,658,950.20        | 9,605,631.18         |
| 办公通讯费       | 231,962.70                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 835,697.65           | 811,724.77           |
| 折旧摊销费       | 621,525.97                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,957,495.33         | 1,903,716.62         |
| 差旅费         | 154,730.02                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 598,299.33           | 756,284.39           |
| 业务招待费       | 367,472.88                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2,207,742.10         | 1,872,240.44         |
| 中介机构费       | 758,590.93                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,103,368.80         | 573,836.62           |
| 股份支付        | 129,196.01                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -                    | -                    |
| 其他          | 460,397.22                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1,777,556.41         | 1,548,292.21         |
| <b>合计</b>   | <b>6,089,381.12</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>22,139,109.82</b> | <b>17,071,726.23</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>公司管理费用主要由工资薪酬、业务招待费、中介机构费等构成。报告期内，公司管理费用分别为 1,707.17 万元、2,213.91 万元、608.94 万元，占当期营业收入的比例分别为 4.00%、3.88%、1.97%。2021 年和 2022 年公司管理费用占比稳定，2022 年管理费用总额增加主要系 2022 年管理人员数量增加、与薪酬水平增加导致的工资薪酬总额增加；占营业收入比例略有降低，主要原因系营业收入增加，规模效应导致费用占比减小；2023 年 1-4 月管理费用占比大幅下降主要系营业收入大幅上涨，而员工奖金未提前计提，1-4 月工资薪酬支出比例较低。</p> |                      |                      |

## (3) 研发费用

单位：元

| 项目 | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----|----------------|---------|---------|
|----|----------------|---------|---------|

|             |                                                                                                                                                                                            |                     |                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| 工资薪酬        | 1,347,453.79                                                                                                                                                                               | 5,874,138.33        | 6,610,590.01         |
| 折旧及摊销       | 251,573.93                                                                                                                                                                                 | 767,390.14          | 761,938.60           |
| 直接材料        | 505,632.09                                                                                                                                                                                 | 522,354.04          | 1,462,555.99         |
| 其他          | 137,062.90                                                                                                                                                                                 | 593,844.16          | 1,867,778.46         |
| <b>合计</b>   | <b>2,241,722.71</b>                                                                                                                                                                        | <b>7,757,726.67</b> | <b>10,702,863.06</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>公司研发费用主要由工资薪酬、折旧及摊销、直接材料等构成。报告期内，公司研发费用分别为 1,070.29 万元、775.77 万元、224.17 万元，占当期营业收入的比例分别为 2.51%、1.36%、0.73%。2021 年研发费用较高主要系燃料电池项目研发支出较大，特别是因样品测试导致的电费支出较大，2022 年燃料电池项目结束，相应研发支出有所减少。</p> |                     |                      |

## (4) 财务费用

单位：元

| 项目          | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                         | 2022 年度              | 2021 年度             |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 利息支出        | 1,290,115.93                                                                                                                                           | 5,159,388.81         | 4,755,699.61        |
| 减：利息收入      | 450,264.95                                                                                                                                             | 649,300.11           | 782,925.90          |
| 银行手续费       | 112,879.72                                                                                                                                             | 408,785.00           | 328,892.69          |
| 汇兑损益        | 1,081,794.36                                                                                                                                           | -9,580,544.75        | 1,777,619.37        |
| <b>合计</b>   | <b>2,034,525.06</b>                                                                                                                                    | <b>-4,661,671.05</b> | <b>6,079,285.77</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>公司财务费用主要由利息支出、汇兑损益、银行手续费等构成。报告期内，公司财务费用分别为 607.93 万元、-466.17 万元、203.45 万元，占当期营业收入的比例分别为 1.42%、-0.82%、0.66%。2022 年度，因美元升值，导致汇兑损益波动较大，使得财务费用大幅降低。</p> |                      |                     |

## 3. 其他事项

√适用 □不适用

(一) 报告期内销售人员、管理人员及研发人员职工薪酬情况：

## 1、销售人员薪酬情况

单位：万元，万元/人

| 项目       | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|
| 销售人员薪酬   | 206.44       | 909.42  | 602.42  |
| 销售人员平均工资 | 10.87（年化）    | 17.16   | 11.37   |

注：销售人员平均工资=销售人员职工薪酬总额/月平均销售人员人数。

销售人员薪酬变动原因：2022 年销售人员薪酬总额和平均工资较 2021 年均有所增加，主要

系 2022 年销售收入及净利润较 2021 年大幅增长，销售人员业绩提成增加所致。2023 年 1-4 月薪酬中不包含业绩奖金，业绩奖金需要根据 2023 年度业绩完成情况进行考核。

## 2、管理人员薪酬情况

单位：万元，万元/人

| 项目       | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度  | 2021 年度 |
|----------|--------------|----------|---------|
| 管理人员薪酬   | 336.55       | 1,365.90 | 960.56  |
| 管理人员平均工资 | 12.94（年化）    | 16.26    | 11.86   |

注：管理人员平均工资=管理人员职工薪酬总额/月平均管理人员人数。

管理人员薪酬变动原因：2022 年管理人员平均工资较 2021 年增加 42.20%，平均工资较 2021 年增加 37.12%，主要系 2022 年平均管理人员数量有所增加，且 2022 年销售收入及净利润较 2021 年大幅增长，管理人员年终奖金有所增加，致使管理人员薪酬总体增长。2023 年 1-4 月的管理人员平均工资（年化）较 2022 年有所降低，主要系薪酬中不包含年度绩效奖金，年度绩效奖金在年末时依据考核情况确认并计提。

## 3、研发人员薪酬情况

单位：万元，万元/人

| 项目       | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|
| 研发人员薪酬   | 134.75       | 587.41  | 661.06  |
| 研发人员平均工资 | 13.94（年化）    | 13.66   | 14.07   |

注：研发人员平均工资=研发人员职工薪酬总额/月平均研发人员数。

研发人员薪酬变动原因：2022 年的研发人员薪酬总额较 2021 年有所减少，主要系 2022 年部分研发项目结束，部分研发人员暂未参与其他研发项目或已离职，导致研发人员减少。报告期内研发人员平均工资总体保持稳定。

（二）公司与同行业及当地年人均薪酬对比情况如下：

单位：万元/人

| 类别    | 证券简称                | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------|---------------------|--------------|---------|---------|
| 可比公司  | 首帆动力                | 7.97         | 17.13   | 15.87   |
|       | 科泰电源                | 未披露          | 21.50   | 19.74   |
|       | 泰豪科技                | 未披露          | 14.35   | 14.03   |
|       | 可比公司平均水平            | 7.97         | 17.66   | 16.55   |
| 同地区情况 | 宁德市城镇非私营单位就业人员年平均工资 | 未披露          | 10.52   | 9.79    |
|       | 三祥新材                | 未披露          | 10.27   | 9.53    |
|       | 广生堂                 | 未披露          | 13.28   | 12.98   |
|       | 盈浩文创                | 4.60         | 10.97   | 9.26    |
|       | 闽东电机                | 未披露          | 7.46    | 7.68    |
|       | 同地区挂牌及上市公司平均水平      | 4.60         | 10.50   | 9.86    |
| 亚南股份  |                     | 3.78         | 11.98   | 10.03   |

注 1：2023 年 1-4 月为非完整年度，可比公司及同地区未披露相关信息，无法获取数据进行对比。首帆动力、盈浩文创取 2023 年 1-6 月数据，其他可比公司未披露人数，无法获取人均工资数据。

注 2：可比公司/同地区挂牌及上市公司平均薪酬=职工薪酬总额/（（期初人员数量+期末人员数量）/2）。

2021 年及 2022 年公司员工年平均工资分别为 10.03 万元和 11.98 万元，与可比公司平均水平相比存在较大差异，主要系企业所处地的经济发展水平存在差异，首帆动力与科泰电源位于上海一线城市，而泰豪科技位于江西省会南昌市。

2021 年和 2022 年，公司员工年平均工资均高于宁德市城镇非私营单位就业人员年平均工资和同地区挂牌及上市公司平均水平，公司员工薪酬水平与公司所在城市和自身经营规模相匹配，具有合理性。

### （三）同行业销售费用率对比表

| 项目    | 公司      | 2023 年 1-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------|---------|--------------|---------|---------|
| 销售费用率 | 首帆动力    | 3.17%        | 2.56%   | 2.16%   |
|       | 科泰电源    | 2.10%        | 3.78%   | 3.82%   |
|       | 泰豪科技    | 3.91%        | 3.06%   | 3.83%   |
|       | 可比公司平均值 | 3.06%        | 3.13%   | 3.27%   |
|       | 亚南股份    | 4.81%        | 3.10%   | 3.52%   |

注：2023 年 1-4 月可比公司未披露相关信息，故可比上市公司取 2023 年 1-6 月数据进行对比。

公司 2021 年度和 2022 年度销售费用率分别为 3.52%和 3.10%，与可比公司平均值相比不存在显著差异。公司 2023 年 1-4 月销售费用率为 4.81%，高于同行业可比公司平均值，主要系 2023 年 1-4 月销售佣金和售后服务费大幅增加。由于波兰客户 SELTET PAWEL 订单定价较高，订单金额较大且交货较为集中，2023 年 1-4 月确认的销售佣金增加较多。此外，由于该订单主要销往乌克兰，公司无法派遣相应人员进行售后服务工作，故聘请第三方进行售后服务，相应售后服务费也增加较多。

### （六）影响经营成果的其他主要项目

#### 1. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

| 项目         | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度      | 2021 年度      |
|------------|----------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 1,045,135.52   | 2,457,509.92 | 4,814,887.65 |
| 个税手续费返还    | 39,227.09      | 37,141.28    | 42,609.55    |
| 合计         | 1,084,362.61   | 2,494,651.20 | 4,857,497.20 |

具体情况披露

政府补助具体明细参见本节之“六/（六）/5.报告期内政府补助明细表”。

## 2. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

| 项目              | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度    | 2021 年度    |
|-----------------|----------------|------------|------------|
| 理财收益            | 46,780.59      | 316,304.11 | 176,779.65 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,572.86       | -          | -          |
| 合计              | 51,353.45      | 316,304.11 | 176,779.65 |

具体情况披露：

报告期内公司投资收益主要是购买银行理财产品取得的收益。

## 3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

| 公允价值变动收益 |                |            |         |
|----------|----------------|------------|---------|
| 项目       | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度    | 2021 年度 |
| 交易性金融资产  | 272,324.28     | 140,454.38 | -       |
| 交易性金融负债  | -1,257.14      | -          | -       |
| 合计       | 271,067.14     | 140,454.38 | -       |

具体情况披露

2022 年和 2023 年 1-4 月，公司公允价值变动收益金额分别为 14.05 万元和 27.11 万元，主要是交易性金融资产公允价值发生变动产生的收益。

单位：元

| 信用减值损失    |                |             |               |
|-----------|----------------|-------------|---------------|
| 项目        | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度     | 2021 年度       |
| 应收票据坏账损失  | 39,579.76      | -57,950.97  | -24,483.35    |
| 应收账款坏账损失  | -1,456,281.60  | -637,251.86 | -2,636,141.10 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,810,773.73   | 283,742.19  | -2,455,646.12 |
| 合计        | 2,394,071.89   | -411,460.64 | -5,116,270.57 |

具体情况披露

报告期内，信用减值损失系公司应收票据、应收账款、其他应收款计提的坏账准备。波动主要系其他应收款信用减值损失大幅减少所致。2023 年度，公司收回福安市川立贸易有限公司大额

应收款，相应转回对应的其他应收款坏账准备。

单位：元

| 资产减值损失 |                |               |               |
|--------|----------------|---------------|---------------|
| 项目     | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度       | 2021 年度       |
| 存货跌价损失 | -396,455.75    | -1,387,206.54 | -1,655,606.98 |
| 合计     | -396,455.75    | -1,387,206.54 | -1,655,606.98 |

具体情况披露

报告期内，资产减值损失系公司存货跌价损失。公司加强了存货的精细化管理，存货跌价损失逐年降低。

单位：元

| 资产处置收益    |                |             |            |
|-----------|----------------|-------------|------------|
| 项目        | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度     | 2021 年度    |
| 非流动资产处置利得 | -114.89        | -117,098.66 | 296,294.25 |
| 合计        | -114.89        | -117,098.66 | 296,294.25 |

具体情况披露

报告期内，公司资产处置收益均为非流动资产处置利得，波动主要系 2022 年固定资产处置损失增加所致。

单位：元

| 营业外收入   |                |            |            |
|---------|----------------|------------|------------|
| 项目      | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度    | 2021 年度    |
| 无需支付的款项 | 15,138.29      | 17,201.40  | 262,122.11 |
| 赔偿款     | 2,149.75       | 108,698.85 |            |
| 其他      | 1,500.50       | 22,981.40  | 5,222.83   |
| 合计      | 18,788.54      | 148,881.65 | 267,344.94 |

具体情况披露

报告期内，公司营业外收入主要为无需支付的款项及赔偿款，波动主要系无须支付的款项大幅减少所致。

单位：元

| 营业外支出 |
|-------|
|-------|

| 项目       | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度    | 2021 年度    |
|----------|----------------|------------|------------|
| 固定资产报废损失 | 79,490.09      | 83,057.12  | 27,036.63  |
| 无形资产报废损失 |                |            |            |
| 对外捐赠     |                | 360,149.50 | 212,000.00 |
| 其他       |                | 97,116.55  | 60,303.97  |
| 合计       | 79,490.09      | 540,323.17 | 299,340.60 |

## 具体情况披露

报告期内，公司营业外支出金额分别为 29.93 万元和 54.03 万元和 7.95 万元，主要系对当地学校的捐赠支出以及固定资产报废损失。

## 4. 非经常性损益情况

单位：元

| 项目                                                                                      | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度      | 2021 年度      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -75,032.12     | -200,155.78  | 269,257.62   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                           | 1,045,135.52   | 2,457,509.92 | 4,814,887.65 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   | -              | -            | 138,679.25   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 317,847.73     | 456,758.49   | 176,779.65   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 18,788.54      | -308,384.40  | -4,959.03    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 39,227.09      | 37,141.28    | 42,609.55    |
| 减：所得税影响数                                                                                | 335,662.76     | 654,273.58   | 1,305,533.15 |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -              | -            | -            |
| 非经常性损益净额                                                                                | 1,010,304.00   | 1,788,595.93 | 4,131,721.54 |

## 5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目         | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 | 与资产相关/与收益相关 | 经常性/非经常性损益 | 备注                   |
|--------------|----------------|---------|---------|-------------|------------|----------------------|
| 船舶用高性能燃料电池发动 | 797,500.00     |         |         | 与资产及收益相关    | 非经常性       | 截至报告期末，尚有 797,500.00 |

|                                                      |            |            |            |           |      |      |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------|------|
| 机系统的<br>开发研究<br>项目补助<br>资金                           |            |            |            |           |      | 元未摊销 |
| 高性能氢<br>燃料电池<br>备用电源<br>系统项目<br>补助资金                 | 485,300.00 |            | 450,000.00 | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2022 年<br>现代服务业<br>高质量发展<br>奖励金                      | 200,000.00 |            |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2022 年<br>高经济质<br>量发展奖<br>励                          | 110,000.00 |            |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2021 年<br>东侨开发<br>区经济贡<br>献奖励                        | 100,000.00 |            |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 稳岗留岗<br>扩岗补贴                                         | 9,697.52   | 115,789.42 | 453,815.01 | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 军民融合<br>产业发展<br>奖励资金                                 |            | 300,000.00 |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2021 年<br>1-9 月出<br>口信用保<br>险保费省<br>级补贴              |            | 366,966.00 |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2020 年<br>科技研发<br>分段补助                               |            | 223,900.00 |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 可再生能<br>源与“氨<br>氢能源”<br>互补的新<br>型分布式<br>能源系统<br>项目补助 |            | 200,000.00 |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 省级运动<br>保障中心<br>建设补助<br>经费                           |            | 150,000.00 |            | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 学徒制第<br>一批补贴<br>款                                    |            | 132,500.00 | 197,500.00 | 与收益相<br>关 | 非经常性 | -    |
| 2022 年                                               |            | 118,900.00 |            | 与收益相      | 非经常性 | -    |

|                                      |                     |                     |                     |       |      |   |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------|------|---|
| 省级一季度增产绩效                            |                     |                     |                     | 关     |      |   |
| 2021 年省级商务发展出口信保扶持第二批专项资金            |                     | 116,417.00          |                     | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 2020 年度企业正向激励资金                      |                     | 100,500.00          |                     | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 2021 年纳税大户奖励资金                       |                     | 100,000.00          |                     | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 高性能长寿命燃料电池发动机系统的研发项目补助款              |                     |                     | 1,616,877.64        | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 2020 年工业发展奖励资金                       |                     |                     | 1,100,000.00        | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 2020 年 12 月出口信用保险保费省级补贴、保单融资贴息及资信费资金 |                     |                     | 309,991.00          | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 福建省科技重大专项补助资金                        |                     |                     | 150,000.00          | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 2020 年纳税标兵奖励金                        |                     |                     | 100,000.00          | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| 其他（小于 10 万的政府补助）                     | 140,138.00          | 532,537.50          | 436,704.00          | 与收益相关 | 非经常性 | - |
| <b>合计</b>                            | <b>1,842,635.52</b> | <b>2,457,509.92</b> | <b>4,814,887.65</b> | -     | 非经常性 | - |

## 七、 资产质量分析

### （一） 流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                | 2022 年度               |                | 2021 年度               |                |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|         | 金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 占比             | 金额                    | 占比             | 金额                    | 占比             |
| 货币资金    | 152,953,380.81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 34.85%         | 116,140,484.97        | 27.59%         | 28,198,595.48         | 8.51%          |
| 存货      | 113,180,693.35                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 25.79%         | 134,128,033.43        | 31.87%         | 116,461,490.04        | 35.16%         |
| 应收账款    | 108,416,875.09                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 24.70%         | 90,148,072.08         | 21.42%         | 81,934,135.14         | 24.73%         |
| 预付款项    | 41,761,304.36                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 9.51%          | 20,362,347.90         | 4.84%          | 30,574,340.58         | 9.23%          |
| 应收票据    | 10,069,897.72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2.29%          | 27,660,464.86         | 6.57%          | 36,074,535.73         | 10.89%         |
| 其他应收款   | 6,544,563.84                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.49%          | 11,720,333.28         | 2.78%          | 22,100,304.09         | 6.67%          |
| 其他流动资产  | 5,977,369.04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.36%          | 8,266,248.09          | 1.96%          | 7,361,251.06          | 2.22%          |
| 交易性金融资产 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                | 12,450,597.93         | 2.96%          | 7,456,782.76          | 2.25%          |
| 应收款项融资  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                       |                | 1,110,414.63          | 0.34%          |
| 合计      | <b>438,904,084.21</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>100.00%</b> | <b>420,876,582.54</b> | <b>100.00%</b> | <b>331,271,849.51</b> | <b>100.00%</b> |
| 构成分析    | <p>公司流动资产主要由货币资金、应收账款和存货构成。报告期各期末，公司流动资产分别为 33,127.18 万元，42,087.66 万元和 43890.41 万元。</p> <p>2022 年以来，公司业务发展迅速，订单需求大幅度增长，公司营收出现大幅增长，应收账款和货币资金的账面价值也随之攀升。应收票据金额逐年缩减原因系此前公司存在购买银行承兑汇票用以支付货款的情况，经过整改规范后已不存在这种情况；其他应收款逐年缩减原因系此前公司存在资金拆借的情况，经过整改规范后不再发生此类情况；2021 年 12 月 31 日和 2023 年 4 月 30 日预付款项较大，主要是公司因生产需要向重庆康明斯动力技术和常州科勒动力设备有限公司采购柴油发动机，公司按照合同约定支付了大额预付款，采购的货物在期后均已验收入库；2022 年末，存货账面价值增加较多，主要系 2022 年公司业务规模扩张，订单增长较多，公司存货相应增加所致。2023 年存货账面价值有所下滑，主要系 2022 年末已发货给中国移动、GELEC ENERGY 等客户但尚未确认收入的发出商品在 2023 年达到收入确认条件，使得发出商品账面价值下滑。同时，2023 年 1-4 月主要客户 SELTET PAWEL 采用 EXW 形式交付，交货验收周期短，主要客户联盛浆纸（漳州）有限公司因厂房建设基本完成，其采购的发电机组验收时间也比较快，使得 2023 年 4 月 30 日发出商品减少，存货总体账面价值下降。</p> |                |                       |                |                       |                |

## 1、货币资金

√适用 □不适用

(1) 期末货币资金情况

单位：元

| 项目            | 2023 年 4 月 30 日       | 2022 年 12 月 31 日      | 2021 年 12 月 31 日     |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 库存现金          | -                     | 1,322.10              | 45,188.72            |
| 银行存款          | 121,000,360.80        | 104,928,060.25        | 24,974,702.46        |
| 其他货币资金        | 31,953,020.01         | 11,211,102.62         | 3,178,704.30         |
| <b>合计</b>     | <b>152,953,380.81</b> | <b>116,140,484.97</b> | <b>28,198,595.48</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,988,586.79          | 1,795,390.44          | 919,093.82           |

## (2) 其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 2023 年 4 月 30 日      | 2022 年 12 月 31 日     | 2021 年 12 月 31 日    |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 银行汇票保证金   | 29,122,450.00        | 10,359,050.00        | -                   |
| 保函保证金     | 2,647,988.26         | 771,520.02           | 569,504.51          |
| 远期结汇保证金   | -                    | -                    | 179,811.35          |
| 阿里巴巴平台存款  | 177,198.94           | 80,531.60            | 2,429,388.44        |
| 其他        | 5,382.81             | 1.00                 | -                   |
| <b>合计</b> | <b>31,953,020.01</b> | <b>11,211,102.62</b> | <b>3,178,704.30</b> |

## (3) 其他情况

□适用 √不适用

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

## (1) 分类

单位：元

| 项目                        | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日     | 2021 年 12 月 31 日    |
|---------------------------|-----------------|----------------------|---------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | -               | 12,450,597.93        | 7,456,782.76        |
| 其中：债务工具投资                 | -               | -                    | -                   |
| 权益工具投资                    | -               | -                    | -                   |
| 衍生金融资产                    | -               | -                    | -                   |
| 其他                        | -               | 12,450,597.93        | 7,456,782.76        |
| 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 | -               | -                    | -                   |
| 其中：债务工具投资                 | -               | -                    | -                   |
| 权益工具投资                    | -               | -                    | -                   |
| 其他                        | -               | -                    | -                   |
| <b>合计</b>                 | <b>-</b>        | <b>12,450,597.93</b> | <b>7,456,782.76</b> |

注：报告期期末的交易性金融资产为公司购买的无固定期限的银行理财产品，公司可随时赎回。

## (2) 其他情况

□适用 √不适用

## 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

√适用 □不适用

## (1) 应收票据分类

单位：元

| 项目     | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,255,661.10    | 26,094,212.78    | 35,609,352.02    |
| 商业承兑汇票 | 814,236.62      | 1,566,252.08     | 465,183.71       |
| 合计     | 10,069,897.72   | 27,660,464.86    | 36,074,535.73    |

报告期各期末商业承兑汇票的账龄如下：

单位：万元

| 名称            | 2023 年 4 月 30 日余额 |      |          |
|---------------|-------------------|------|----------|
|               | 商业承兑汇票            | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 85.71             | 4.29 | 5        |
| 合计            | 85.71             | 4.29 | 5        |

接上表：

单位：万元

| 名称            | 2022 年 12 月 31 日余额 |      |          |
|---------------|--------------------|------|----------|
|               | 商业承兑汇票             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 164.87             | 8.24 | 5        |
| 合计            | 164.87             | 8.24 | 5        |

接上表：

单位：万元

| 名称            | 2021 年 12 月 31 日余额 |      |          |
|---------------|--------------------|------|----------|
|               | 商业承兑汇票             | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 48.97              | 2.45 | 5        |
| 合计            | 48.97              | 2.45 | 5        |

报告期各期末商业承兑汇票账龄情况如上表所列示，账龄均为 1 年以内（含 1 年），公司 1 年以内（含 1 年）商业承兑汇票坏账准备计提比例为 5%。

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致，参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定组合的预期信用损失。公司以应收账款及应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，

并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

报告期内，公司不存在因出票人无力履约而转为应收账款的情况。同时应收票据的账龄起算点追溯至对应的应收账款账龄起始日，账龄连续计算。

综上所述，公司应收票据坏账准备计提充分，不存在因出票人无力履约而转为应收账款的情况，账龄持续计算。

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

☒适用 ☐不适用

| 出票单位           | 出票日期        | 到期日        | 金额（元）        |
|----------------|-------------|------------|--------------|
| 四川威鹏电缆制造股份有限公司 | 2022年11月22日 | 2023年5月22日 | 1,000,000.00 |
| 乌海市广源洗煤有限责任公司  | 2022年12月14日 | 2023年6月14日 | 1,000,000.00 |
| 杭州陈仕实业有限公司     | 2022年11月23日 | 2023年5月23日 | 1,000,000.00 |
| 辽宁芝麻云农业科技有限公司  | 2022年11月23日 | 2023年5月23日 | 500,000.00   |
| 辽宁芝麻云农业科技有限公司  | 2022年11月23日 | 2023年5月23日 | 500,000.00   |
| 合计             | -           | -          | 4,000,000.00 |

(5) 其他事项

☒适用 ☐不适用

报告期各期末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据具体如下所示：

元

| 项目     | 2023年4月30日 |              | 2022年12月31日 |               | 2021年12月31日 |               |
|--------|------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
|        | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额    | 期末终止确认金额    | 期末未终止确认金额     | 期末终止确认金额    | 期末未终止确认金额     |
| 银行承兑票据 | -          | 7,904,661.10 | -           | 26,094,212.78 | -           | 35,609,352.02 |
| 商业承兑票据 | -          | -            | -           | 1,330,200.00  | -           | -             |
| 合计     | -          | 7,904,661.10 | -           | 27,424,412.78 | -           | 35,609,352.02 |

## 5、应收账款

√适用 □不适用

(1) 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 种类        | 2023年4月30日     |         |               |       |                |
|-----------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 118,589,278.33 | 100.00% | 10,172,403.24 | 8.58% | 108,416,875.09 |
| 合计        | 118,589,278.33 | 100.00% | 10,172,403.24 | 8.58% | 108,416,875.09 |

续：

| 种类        | 2022年12月31日   |         |              |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 98,864,855.20 | 100.00% | 8,716,783.12 | 8.82% | 90,148,072.08 |
| 合计        | 98,864,855.20 | 100.00% | 8,716,783.12 | 8.82% | 90,148,072.08 |

续：

| 种类        | 2021年12月31日   |         |              |       |               |
|-----------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 90,001,983.33 | 100.00% | 8,067,848.19 | 8.96% | 81,934,135.14 |
| 合计        | 90,001,983.33 | 100.00% | 8,067,848.19 | 8.96% | 81,934,135.14 |

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称      | 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款 |         |               |         |                |
|-----------|-------------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 账龄        | 2023年4月30日        |         |               |         |                |
|           | 账面余额              | 比例      | 坏账准备          | 计提比例    | 账面价值           |
| 1年以内（含1年） | 108,485,382.44    | 91.48%  | 5,424,269.13  | 5.00%   | 103,061,113.31 |
| 1-2年（含2年） | 7,009,619.18      | 5.91%   | 2,102,885.75  | 30.00%  | 4,906,733.43   |
| 2-3年（含3年） | 898,056.70        | 0.76%   | 449,028.35    | 50.00%  | 449,028.35     |
| 3年以上      | 2,196,220.01      | 1.85%   | 2,196,220.01  | 100.00% |                |
| 合计        | 118,589,278.33    | 100.00% | 10,172,403.24 | 8.58%   | 108,416,875.09 |

续:

| 组合名称          | 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款 |         |              |         |               |
|---------------|-------------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 账龄            | 2022 年 12 月 31 日  |         |              |         |               |
|               | 账面余额              | 比例      | 坏账准备         | 计提比例    | 账面价值          |
| 1 年以内 (含 1 年) | 90,972,746.45     | 92.02%  | 4,548,637.32 | 5.00%   | 86,424,109.13 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 4,485,007.53      | 4.54%   | 1,345,502.26 | 30.00%  | 3,139,505.27  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,168,915.37      | 1.18%   | 584,457.69   | 50.00%  | 584,457.68    |
| 3 年以上         | 2,238,185.85      | 2.26%   | 2,238,185.85 | 100.00% |               |
| 合计            | 98,864,855.20     | 100.00% | 8,716,783.12 | 8.82%   | 90,148,072.08 |

续:

| 组合名称          | 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款 |         |              |         |               |
|---------------|-------------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 账龄            | 2021 年 12 月 31 日  |         |              |         |               |
|               | 账面余额              | 比例      | 坏账准备         | 计提比例    | 账面价值          |
| 1 年以内 (含 1 年) | 84,385,931.89     | 93.76%  | 4,219,296.60 | 5.00%   | 80,166,635.29 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,742,417.16      | 1.94%   | 522,725.15   | 30.00%  | 1,219,692.01  |
| 2-3 年 (含 3 年) | 1,095,615.76      | 1.22%   | 547,807.92   | 50.00%  | 547,807.84    |
| 3 年以上         | 2,778,018.52      | 3.09%   | 2,778,018.52 | 100.00% | -             |
| 合计            | 90,001,983.33     | 100.00% | 8,067,848.19 | 8.96%   | 81,934,135.14 |

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称          | 应收账款内容 | 核销时间            | 核销金额 (元)  | 核销原因              | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------------|-----------|-------------------|-----------|
| 江西省通信产业服务有限公司 | 货款     | 2021 年 9 月 16 日 | 31,488.00 | 因设备出现质量纠纷, 客户拒付款项 | 否         |
| 合计            | -      | -               | 31,488.00 | -                 | -         |

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称         | 2023 年 4 月 30 日 |               |       |            |
|--------------|-----------------|---------------|-------|------------|
|              | 与本公司关系          | 金额 (元)        | 账龄    | 占应收账款总额的比例 |
| GELEC ENERGY | 非关联方            | 33,409,924.44 | 1 年以内 | 28.17%     |
| EMSA         | 非关联方            | 19,653,282.40 | 1 年以内 | 16.57%     |

|                                                 |          |                      |          |               |
|-------------------------------------------------|----------|----------------------|----------|---------------|
| ELEKTROMOTOR<br>ALTERNATOR<br>SAN. VE TIC. A.S. |          |                      |          |               |
| ALIMAR<br>MAKINA SAN<br>TIC.LTD. STL.           | 非关联方     | 10,724,960.94        | 1 年以内    | 9.04%         |
| 中国移动                                            | 非关联方     | 7,235,253.56         | 主要 1 年以内 | 6.10%         |
| 中国建筑股份有限公司                                      | 非关联方     | 4,724,775.77         | 主要 1-2 年 | 3.98%         |
| <b>合计</b>                                       | <b>-</b> | <b>75,748,197.11</b> | <b>-</b> | <b>63.86%</b> |

续:

| 单位名称                                                    | 2022 年 12 月 31 日 |                      |          |               |
|---------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------|---------------|
|                                                         | 与本公司关系           | 金额 (元)               | 账龄       | 占应收账款总额的比例    |
| GELEC ENERGY                                            | 非关联方             | 25,685,636.54        | 1 年以内    | 25.98%        |
| EMSA<br>ELEKTROMOTOR<br>ALTERNATOR<br>SAN. VE TIC. A.S. | 非关联方             | 10,725,226.31        | 1 年以内    | 10.85%        |
| KAPLAN POWER                                            | 非关联方             | 5,861,656.38         | 1 年以内    | 5.93%         |
| 中国建筑股份有限公司                                              | 非关联方             | 5,575,162.94         | 主要 1 年以内 | 5.64%         |
| 中国电信股份有限公司                                              | 非关联方             | 3,950,080.15         | 主要 1 年以内 | 4.00%         |
| <b>合计</b>                                               | <b>-</b>         | <b>51,797,762.32</b> | <b>-</b> | <b>52.40%</b> |

续:

| 单位名称                                  | 2021 年 12 月 31 日 |                      |          |               |
|---------------------------------------|------------------|----------------------|----------|---------------|
|                                       | 与本公司关系           | 金额 (元)               | 账龄       | 占应收账款总额的比例    |
| 中国移动                                  | 非关联方             | 18,177,847.39        | 主要 1 年以内 | 20.20%        |
| LUREYE<br>GENERACION<br>S.A           | 非关联方             | 11,613,049.37        | 1 年以内    | 12.90%        |
| GELEC ENERGY                          | 非关联方             | 11,115,574.66        | 1 年以内    | 12.35%        |
| ALIMAR<br>MAKINA SAN<br>TIC.LTD. STL. | 非关联方             | 6,248,186.00         | 1 年以内    | 6.94%         |
| Plankton<br>Investment Pvt<br>Ltd     | 非关联方             | 5,464,612.47         | 1 年以内    | 6.07%         |
| <b>合计</b>                             | <b>-</b>         | <b>52,619,269.89</b> | <b>-</b> | <b>58.46%</b> |

注: 同一控制下的客户销售金额合并披露.具体情况如下:

- ①中国移动包括中国移动通信有限公司、中国移动通信集团有限公司和中移铁通有限公司;
- ②中国建筑股份有限公司包括中建七局安装工程有限公司、中建八局第一建设有限公司、中建三局集团有限公司、中建三局第二建设工程有限责任公司、中建三局第一建设工程有限责任公司、中国建筑第八工程局有限公司和中建八局第二建设有限公司;
- ③KAPLAN POWER 包括 KAPLAN POWER 和 ŞKAPLAN POWER。

## (4) 各期应收账款余额分析

## ① 应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 9,000.20 万元、9,886.49 万元、11,858.53 万元。应收账款逐期增长主要系公司外销订单量攀升，营业收入大幅增长所致。

## ② 公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款余额占同期营业收入的比例具体如下表所示：

单位：元

| 项目             | 2023 年 4 月 30 日/<br>2023 年 1-4 月 | 2022 年 12 月 31 日/<br>2022 年度 | 2021 年 12 月 31 日/<br>2021 年度 |
|----------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 应收账款余额         | 118,589,278.33                   | 98,864,855.20                | 90,001,983.33                |
| 营业收入           | 308,651,279.81                   | 570,551,296.01               | 427,065,182.86               |
| 应收账款余额占营业收入的比例 | 38.42%                           | 17.33%                       | 21.07%                       |

2022 年度公司外销订单量攀升，相较于国内客户，外销客户账期一般较短，使得 2022 年期末应收账款余额占营业收入比例下降。2023 年 4 月 30 日应收账款余额占年化后营业收入比例为 12.81%，较 2022 年末下降 4.52%，主要系外销订单占比继续增长，同时 2023 年主要客户 SELTET PAWEL 采用发货前付清货款的信用政策，主要客户联盛浆纸（漳州）有限公司采用发货前付至 60%，验收后付清的信用政策且于 2023 年 4 月 30 日前已收回相关款项。

## (5) 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司以账龄组合计提坏账准备的应收账款余额占比为 100%，1 年以内账龄的应收账款余额占比超过 90%，公司以账龄组合坏账准备计提比例与同行业的差异情况如下所示：

| 公司名称 | 1 年以内 | 1-2 年  | 2-3 年  | 3-4 年  | 4-5 年  | 5 年以上 |
|------|-------|--------|--------|--------|--------|-------|
| 首帆动力 | 5%    | 20%    | 50%    | 100%   | 100%   | 100%  |
| 科泰电源 | 5%    | 15%    | 50%    | 100%   | 100%   | 100%  |
| 泰豪科技 | 3.5%  | 11.08% | 21.98% | 40.21% | 80.12% | 100%  |
| 平均值  | 4.5%  | 15.36% | 40.66% | 80.07% | 93.37% | 100%  |
| 本公司  | 5%    | 30%    | 50%    | 100%   | 100%   | 100%  |

由上表可知，公司账龄组合坏账准备的计提比例要略高于同行业可比公司平均水平，公司坏账准备计提比例合理，符合公司实际情况和谨慎性原则。

## (6) 应收关联方账款情况

√适用 □不适用

具体内容参见本公开转让说明书“第四节/九、关联方、关联关系及关联交易/（三）关联交

易及其对财务状况和经营成果的影响/3.关联方往来情况及余额”

(7) 其他事项

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目                       | 2023年4月30日 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日  |
|--------------------------|------------|-------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | -          | -           | 1,110,414.63 |
| 合计                       | -          | -           | 1,110,414.63 |

公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将这些银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于各期期末，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 种类     | 2023年4月30日    |           | 2022年12月31日   |           | 2021年12月31日   |           |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|        | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 12,345,299.64 | -         | 18,242,856.64 | -         | 19,763,872.34 | -         |
| 合计     | 12,345,299.64 | -         | 18,242,856.64 | -         | 19,763,872.34 | -         |

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 其他情况

□适用 √不适用

## 7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄        | 2023年4月30日    |        | 2022年12月31日   |        | 2021年12月31日   |        |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|           | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内(含1年) | 41,217,152.82 | 98.70% | 18,923,424.64 | 92.93% | 30,332,236.93 | 99.21% |
| 1-2年(含2年) | 527,797.09    | 1.26%  | 1,422,568.81  | 6.99%  | 68,300.68     | 0.22%  |

|              |               |         |               |         |               |         |
|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 年)           |               |         |               |         |               |         |
| 2-3 年(含 3 年) | 16,050.69     | 0.04%   | 16,050.69     | 0.08%   | 170,000.75    | 0.56%   |
| 3 年以上        | 303.76        | 0.00%   | 303.76        | 0.00%   | 3,802.22      | 0.01%   |
| 合计           | 41,761,304.36 | 100.00% | 20,362,347.90 | 100.00% | 30,574,340.58 | 100.00% |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2023 年 4 月 30 日   |        |               |          |       |      |
|-------------------|--------|---------------|----------|-------|------|
| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额(元)         | 占期末余额的比例 | 账龄    | 款项性质 |
| 常州科勒动力设备有限公司      | 非关联方   | 24,271,000.00 | 58.12%   | 1 年以内 | 货款   |
| 广西玉柴德优发动机系统有限公司   | 非关联方   | 4,186,200.00  | 10.02%   | 1 年以内 | 货款   |
| 重庆康明斯发动机有限公司      | 非关联方   | 3,805,346.68  | 9.11%    | 1 年以内 | 货款   |
| 施耐德电气(厦门)开关设备有限公司 | 非关联方   | 2,085,000.00  | 4.99%    | 1 年以内 | 货款   |
| 睿晟科技(福州)有限公司      | 非关联方   | 1,170,276.00  | 2.80%    | 1 年以内 | 货款   |
| 合计                | -      | 35,517,822.68 | 85.04%   | -     | -    |

续:

| 2022 年 12 月 31 日 |        |               |          |                                              |      |
|------------------|--------|---------------|----------|----------------------------------------------|------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额(元)         | 占期末余额的比例 | 账龄                                           | 款项性质 |
| 康明斯动力技术有限公司      | 非关联方   | 4,091,940.02  | 20.10%   | 1 年以内                                        | 货款   |
| 深圳市沃尔奔达新能源股份有限公司 | 非关联方   | 3,400,000.00  | 16.70%   | 1 年以内                                        | 货款   |
| 福安市金久电机配件有限公司    | 非关联方   | 2,358,410.67  | 11.58%   | 1 年以内: 1,122,945.64 元; 1-2 年: 1,235,465.03 元 | 货款   |
| 广西玉柴船电动力有限公司     | 非关联方   | 2,160,808.56  | 10.61%   | 1 年以内                                        | 货款   |
| 福建雷震子科技有限公司      | 非关联方   | 1,392,152.18  | 6.84%    | 1 年以内                                        | 货款   |
| 合计               | -      | 13,403,311.43 | 65.83%   | -                                            | -    |

续:

| 2021 年 12 月 31 日   |        |               |          |       |      |
|--------------------|--------|---------------|----------|-------|------|
| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额（元）         | 占期末余额的比例 | 账龄    | 款项性质 |
| 重庆康明斯发动机有限公司       | 非关联方   | 17,653,544.36 | 57.74%   | 1 年以内 | 货款   |
| 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司 | 非关联方   | 3,816,769.19  | 12.48%   | 1 年以内 | 货款   |
| 福安市金久电机配件有限公司      | 非关联方   | 3,460,192.48  | 11.32%   | 1 年以内 | 货款   |
| 康明斯动力技术有限公司        | 非关联方   | 2,678,905.93  | 8.76%    | 1 年以内 | 货款   |
| 中山市创远动力设备有限公司      | 非关联方   | 275,780.00    | 0.90%    | 1 年以内 | 货款   |
| 合计                 | -      | 27,885,191.96 | 91.20%   | -     | -    |

(3) 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他事项

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 6,544,563.84    | 11,720,333.28    | 22,100,304.09    |
| 应收利息  | -               | -                | -                |
| 应收股利  | -               | -                | -                |
| 合计    | 6,544,563.84    | 11,720,333.28    | 22,100,304.09    |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 坏账准备 | 2023 年 4 月 30 日 |                 |                    | 合计 |
|------|-----------------|-----------------|--------------------|----|
|      | 第一阶段            | 第二阶段            | 第三阶段               |    |
|      | 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 | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减 |    |

|           |               |              | 信用减值) |      | 值)   |      |               |              |
|-----------|---------------|--------------|-------|------|------|------|---------------|--------------|
|           | 账面金额          | 坏账准备         | 账面金额  | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额          | 坏账准备         |
| 按单项计提坏账准备 | -             | -            | -     | -    | -    | -    | -             | -            |
| 按组合计提坏账准备 | 11,383,481.75 | 4,838,917.91 | -     | -    | -    | -    | 11,383,481.75 | 4,838,917.91 |
| 合计        | 11,383,481.75 | 4,838,917.91 | -     | -    | -    | -    | 11,383,481.75 | 4,838,917.91 |

续:

| 坏账准备              | 2022 年 12 月 31 日 |              |                      |                  |                      |                  |               |              |
|-------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|---------------|--------------|
|                   | 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） |                  |               |              |
|                   | 账面金额             | 坏账准备         | 账<br>面<br>金<br>额     | 坏<br>账<br>准<br>备 | 账<br>面<br>金<br>额     | 坏<br>账<br>准<br>备 | 账面金额          | 坏账准备         |
| 按 单 项 计 提<br>坏账准备 |                  |              |                      |                  |                      |                  |               | -            |
| 按 组 合 计 提<br>坏账准备 | 20,370,024.92    | 8,649,691.64 |                      |                  |                      |                  | 20,370,024.92 | 8,649,691.64 |
| 合 计               | 20,370,024.92    | 8,649,691.64 |                      |                  |                      |                  | 20,370,024.92 | 8,649,691.64 |

续:

| 坏账准备              | 2021 年 12 月 31 日 |              |                          |                  |                          |                  |               |              |
|-------------------|------------------|--------------|--------------------------|------------------|--------------------------|------------------|---------------|--------------|
|                   | 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<br>(未发生信用减值) |                  | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                  |               |              |
|                   | 账面金额             | 坏账准备         | 账<br>面<br>金<br>额         | 坏<br>账<br>准<br>备 | 账<br>面<br>金<br>额         | 坏<br>账<br>准<br>备 | 账面金额          | 坏账准备         |
| 按 单 项 计 提<br>坏账准备 | -                | -            | -                        | -                | -                        | -                | -             | -            |
| 按 组 合 计 提<br>坏账准备 | 31,033,737.92    | 8,933,433.83 |                          |                  |                          |                  | 31,033,737.92 | 8,933,433.83 |
| 合 计               | 31,033,737.92    | 8,933,433.83 |                          |                  |                          |                  | 31,033,737.92 | 8,933,433.83 |

A、单项计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 组合名称      | 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款 |         |              |         |              |
|-----------|--------------------|---------|--------------|---------|--------------|
| 账龄        | 2023年4月30日         |         |              |         |              |
|           | 账面余额               | 比例      | 坏账准备         | 计提比例    | 账面价值         |
| 1年以内（含1年） | 5,918,921.48       | 52.00%  | 56,576.28    | 0.96%   | 5,862,345.20 |
| 1—2年（含2年） | 120,190.05         | 1.06%   | 36,057.02    | 30.00%  | 84,133.03    |
| 2—3年（含3年） | 1,196,171.22       | 10.51%  | 598,085.61   | 50.00%  | 598,085.61   |
| 3年以上      | 4,148,199.00       | 36.44%  | 4,148,199.00 | 100.00% | -            |
| 合计        | 11,383,481.75      | 100.00% | 4,838,917.91 | 42.51%  | 6,544,563.84 |

续：

| 组合名称      | 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款 |         |              |         |               |
|-----------|--------------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 账龄        | 2022年12月31日        |         |              |         |               |
|           | 账面余额               | 比例      | 坏账准备         | 计提比例    | 账面价值          |
| 1年以内（含1年） | 5,705,752.69       | 28.01%  | 71,673.62    | 1.26%   | 5,634,079.07  |
| 1—2年（含2年） | 4,141,088.00       | 20.33%  | 1,242,326.40 | 30.00%  | 2,898,761.60  |
| 2—3年（含3年） | 6,374,985.23       | 31.30%  | 3,187,492.62 | 50.00%  | 3,187,492.61  |
| 3年以上      | 4,148,199.00       | 20.36%  | 4,148,199.00 | 100.00% | -             |
| 合计        | 20,370,024.92      | 100.00% | 8,649,691.64 | 42.46%  | 11,720,333.28 |

续：

| 组合名称      | 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款 |        |              |        |               |
|-----------|--------------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 账龄        | 2021年12月31日        |        |              |        |               |
|           | 账面余额               | 比例     | 坏账准备         | 计提比例   | 账面价值          |
| 1年以内（含1年） | 11,527,544.85      | 37.15% | 504,121.80   | 4.37%  | 11,023,423.05 |
| 1—2年（含2年） | 7,856,985.23       | 25.32% | 2,357,095.57 | 30.00% | 5,499,889.66  |
| 2—3年（含3年） | 11,153,982.76      | 35.94% | 5,576,991.38 | 50.00% | 5,576,991.38  |

|           |                      |                |                     |               |                      |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 3 年以上     | 495,225.08           | 1.60%          | 495,225.08          | 100.00%       | -                    |
| <b>合计</b> | <b>31,033,737.92</b> | <b>100.00%</b> | <b>8,933,433.83</b> | <b>28.79%</b> | <b>22,100,304.09</b> |

## ②按款项性质列示的其他应收款

单位：元

| 项目        | 2023 年 4 月 30 日      |                     |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                |
| 应收出口退税    | 4,787,395.80         |                     | 4,787,395.80        |
| 资金往来款     | 4,716,060.00         | 4,165,530.00        | 550,530.00          |
| 保证金及押金    | 949,093.22           | 534,052.21          | 415,041.01          |
| 未结算费用     | 434,483.32           | 35,524.53           | 398,958.79          |
| 员工备用金     | 241,036.77           | 91,040.54           | 149,996.23          |
| 其他        | 255,412.64           | 12,770.63           | 242,642.01          |
| <b>合计</b> | <b>11,383,481.75</b> | <b>4,838,917.91</b> | <b>6,544,563.84</b> |

续：

| 项目        | 2022 年 12 月 31 日     |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 应收出口退税    | 4,272,280.43         |                     | 4,272,280.43         |
| 资金往来款     | 14,112,918.98        | 7,974,778.26        | 6,138,140.72         |
| 保证金及押金    | 1,150,202.75         | 542,728.19          | 607,474.56           |
| 未结算费用     | 596,996.63           | 39,567.68           | 557,428.95           |
| 员工备用金     | 93,186.00            | 83,648.00           | 9,538.00             |
| 其他        | 144,440.13           | 8,969.51            | 135,470.62           |
| <b>合计</b> | <b>20,370,024.92</b> | <b>8,649,691.64</b> | <b>11,720,333.28</b> |

续：

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日     |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 账面价值                 |
| 应收出口退税    | 1,445,108.81         |                     | 1,445,108.81         |
| 资金往来款     | 26,376,022.96        | 8,346,513.69        | 18,029,509.27        |
| 保证金及押金    | 2,041,861.22         | 393,568.37          | 1,648,292.85         |
| 未结算费用     | 689,554.13           | 73,276.65           | 616,277.48           |
| 员工备用金     | 198,820.55           | 88,490.23           | 110,330.32           |
| 其他        | 282,370.25           | 31,584.89           | 250,785.36           |
| <b>合计</b> | <b>31,033,737.92</b> | <b>8,933,433.83</b> | <b>22,100,304.09</b> |

## ③本报告期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## ④其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2023 年 4 月 30 日 |
|------|-----------------|
|------|-----------------|

|                | 与本公司关系   | 款项性质     | 金额（元）               | 账龄       | 占其他应收款总额的比例   |
|----------------|----------|----------|---------------------|----------|---------------|
| 应收出口退税款        | 非关联方     | 出口退税     | 4,787,395.80        | 1 年以内    | 42.06%        |
| 重庆市雄龙煤炭洗选有限公司  | 非关联方     | 资金往来款    | 1,500,000.00        | 3 年以上    | 13.18%        |
| 林峥             | 非关联方     | 资金往来款    | 1,000,000.00        | 3 年以上    | 8.78%         |
| 杭州同知文化创意有限公司   | 非关联方     | 资金往来款    | 500,000.00          | 3 年以上    | 4.39%         |
| 广为通讯技术（福建）有限公司 | 非关联方     | 资金往来款    | 500,000.00          | 3 年以上    | 4.39%         |
| <b>合计</b>      | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>8,287,395.80</b> | <b>-</b> | <b>72.80%</b> |

续：

| 单位名称          | 2022 年 12 月 31 日 |          |                      |                                            | 占其他应收款总额的比例   |
|---------------|------------------|----------|----------------------|--------------------------------------------|---------------|
|               | 与本公司关系           | 款项性质     | 金额（元）                | 账龄                                         |               |
| 福安市川立贸易有限公司   | 关联方              | 资金往来款    | 8,995,810.01         | 1-2 年 3,993,736 元，<br>2-3 年 5,002,074.01 元 | 44.16%        |
| 应收出口退税款       | 非关联方             | 出口退税     | 4,272,280.43         | 1 年以内                                      | 20.97%        |
| 重庆市雄龙煤炭洗选有限公司 | 非关联方             | 资金往来款    | 1,500,000.00         | 3 年以上                                      | 7.36%         |
| 林峥            | 非关联方             | 资金往来款    | 1,000,000.00         | 3 年以上                                      | 4.91%         |
| 杭州同知文化创意有限公司  | 非关联方             | 资金往来款    | 500,000.00           | 3 年以上                                      | 2.45%         |
| <b>合计</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b> | <b>16,268,090.44</b> | <b>-</b>                                   | <b>79.85%</b> |

续：

| 单位名称        | 2021 年 12 月 31 日 |       |              |                                                                                    | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------|------------------|-------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|             | 与本公司关系           | 款项性质  | 金额（元）        | 账龄                                                                                 |             |
| 福安市川立贸易有限公司 | 关联方              | 资金往来款 | 8,995,810.01 | 1 年以内 3,993,736 元，<br>1-2 年 5,002,074.01 元                                         | 28.99%      |
| 福建佳杰投资有限公司  | 关联方              | 资金往来款 | 8,070,265.30 | 1 年以内 1,647,000 元，<br>1-2 年 131,000 元，<br>2-3 年 5,981,308 元，<br>3 年以上 310,957.30 元 | 26.00%      |

|                  |      |       |               |                                            |        |
|------------------|------|-------|---------------|--------------------------------------------|--------|
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 关联方  | 资金往来款 | 2,900,000.00  | 1 年 以 内<br>1,984,000 元，<br>1-2 年 916,000 元 | 9.34%  |
| 重庆市雄龙煤炭洗选有限公司    | 非关联方 | 资金往来款 | 1,500,000.00  | 2-3 年                                      | 4.83%  |
| 林峥               | 非关联方 | 资金往来款 | 1,000,000.00  | 2-3 年                                      | 3.22%  |
| 合计               | -    | -     | 22,466,075.31 | -                                          | 72.38% |

⑤其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见本节“九/（四）/3、关联方往来情况及余额”。

⑥其他事项

√适用 □不适用

| 报告期内，公司各期末大额其他应收款往来款明细如下：            |                              |                       |          |       |            |            |          |            |            |            |                                           |                                                                                           |                                      |
|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------|----------|-------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 单位：万元                                |                              |                       |          |       |            |            |          |            |            |            |                                           |                                                                                           |                                      |
| 单 位<br>名 称                           | 2023<br>年 4 月<br>30 日<br>余 额 | 其<br>中：<br>1 年<br>以 内 | 1-2<br>年 | 2-3 年 | 3 年 以<br>上 | 计 的<br>账 备 | 提 坏<br>准 | 形 成<br>原 因 | 借 款<br>期 限 | 利 息<br>约 定 | 是<br>否<br>存<br>关<br>关<br>或<br>他<br>益<br>来 | 预 计<br>回 收<br>时 间                                                                         | 是<br>否<br>构<br>成<br>资<br>金<br>占<br>用 |
| 重 庆<br>市 龙<br>雄 煤<br>炭 洗<br>有 公<br>司 | 150.00                       | -                     | -        | -     | 150.00     | 150.00     |          | 资 金<br>周 转 | 无 约<br>定   | 不 计<br>息   | 否                                         | 已 于<br>2023<br>年 6<br>月 收<br>回 80<br>万，<br>剩 余<br>70 万<br>预 计<br>2024<br>年 12<br>月 收<br>回 | 是                                    |
| 林 峥                                  | 100.00                       | -                     | -        | -     | 100.00     | 100.00     |          | 资 金<br>周 转 | 无 约<br>定   | 不 计<br>息   | 否                                         | 2024<br>年 6<br>月                                                                          | 是                                    |
| 杭 州<br>同 知                           | 50.00                        | -                     | -        | -     | 50.00      | 50.00      |          | 资 金        | 无 约        | 不 计        | 否                                         | 预 计<br>无 法                                                                                | 是                                    |

|               |        |   |   |       |        |        |      |     |     |   |          |   |
|---------------|--------|---|---|-------|--------|--------|------|-----|-----|---|----------|---|
| 文化创意有限公司      |        |   |   |       |        |        | 周转   | 定   | 息   |   | 收回       |   |
| 广通讯技术(福建)有限公司 | 50.00  | - | - | -     | 50.00  | 50.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息 | 否 | 预计无法收回   | 是 |
| 刘兴川           | 50.00  | - | - | 50.00 | -      | 25.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息 | 否 | 2023年12月 | 是 |
| 合计            | 400.00 | - | - | 50.00 | 350.00 | 375.00 |      |     |     |   |          |   |

续表

单位：万元

| 单位名称          | 2022年12月31日余额 | 其中：1年以内 | 1-2年   | 2-3年   | 3年以上   | 计提坏账准备的账备 | 形成原因 | 借款期限 | 利息约定 | 是否存在关联关系或其他利益往来 | 预计收回时间                | 是否构成资金占用 |
|---------------|---------------|---------|--------|--------|--------|-----------|------|------|------|-----------------|-----------------------|----------|
| 福安市川立贸易有限公司   | 899.58        | -       | 399.37 | 500.21 | -      | 369.92    | 资金周转 | 无约定  | 不计息  | 关联方             | 已收回                   | 是        |
| 重庆市雄龙煤炭洗选有限公司 | 150.00        | -       | -      | -      | 150.00 | 150.00    | 资金周转 | 无约定  | 不计息  | 否               | 已于2023年6月收回80万，剩余70万预 | 是        |

|                                        |          |   |        |        |        |        |          |             |             |   |                                     |   |
|----------------------------------------|----------|---|--------|--------|--------|--------|----------|-------------|-------------|---|-------------------------------------|---|
|                                        |          |   |        |        |        |        |          |             |             |   | 计<br>2024<br>年<br>12<br>月<br>收<br>回 |   |
| 林峥                                     | 100.00   | - | -      | -      | 100.00 | 100.00 | 资金<br>周转 | 无<br>约<br>定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 2024<br>年 6<br>月                    | 是 |
| 蒋习武                                    | 50.00    | - | -      | 50.00  | -      | 25.00  | 资金<br>周转 | 无<br>约<br>定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 已收<br>回                             | 是 |
| 杭州<br>同知<br>文化<br>创意<br>有限<br>公司       | 50.00    | - | -      | -      | 50.00  | 50.00  | 资金<br>周转 | 无<br>约<br>定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 预计<br>无法<br>收回                      | 是 |
| 广为<br>通讯<br>技术<br>（福<br>建）<br>有限<br>公司 | 50.00    | - | -      | -      | 50.00  | 50.00  | 资金<br>周转 | 无<br>约<br>定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 预计<br>无法<br>收回                      | 是 |
| 刘兴<br>川                                | 50.00    | - | -      | 50.00  | -      | 25.00  | 资金<br>周转 | 无<br>约<br>定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 2023<br>年<br>12<br>月                | 是 |
| 合计                                     | 1,349.58 | - | 399.37 | 600.21 | 350.00 | 769.92 |          |             |             |   |                                     |   |

续表

单位：万元

| 单位名称 | 2021 年<br>12 月 31<br>日余额 | 其中：<br>1 年以<br>内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年<br>以上 | 计 提<br>坏 准<br>的 账 备 | 形 成<br>原 因 | 借 款<br>期 限 | 利 息<br>约 定 | 是 否<br>存 在<br>关 联<br>关 系<br>或 其<br>他 利<br>益 往<br>来 | 预 计<br>收 回<br>时 间 | 是 否<br>构 成<br>资 金<br>占 用 |
|------|--------------------------|------------------|-------|-------|-----------|---------------------|------------|------------|------------|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|
|      |                          |                  |       |       |           |                     |            |            |            |                                                    |                   |                          |

|                  |        |        |        |        |       |        |      |     |       |     |                                  |   |
|------------------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|------|-----|-------|-----|----------------------------------|---|
| 福安市川立贸易有限公司      | 899.58 | 399.37 | 500.21 | -      | -     | 170.03 | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 关联方 | 已收回                              | 是 |
| 福建佳杰投资有限公司       | 807.03 | 164.70 | 13.10  | 598.13 | 31.10 | 342.33 | 资金周转 | 无约定 | 13.87 | 关联方 | 已收回                              | 是 |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 290.00 | 198.40 | 91.60  | -      | -     | 37.40  | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 关联方 | 已收回                              | 是 |
| 重庆市雄龙煤炭洗选有限公司    | 150.00 | -      | -      | 150.00 | -     | 75.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 否   | 已于2023年6月收回80万，剩余70万预计2024年12月收回 | 是 |
| 林峥               | 100.00 | -      | -      | 100.00 | -     | 50.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 否   | 2024年6月                          | 是 |
| 福建省神悦铸造股份有限公司    | 100.00 | -      | -      | 100.00 | -     | 50.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 否   | 已收回                              | 是 |
| 蒋习武              | 80.00  | -      | 80.00  | -      | -     | 24.00  | 资金周转 | 无约定 | 不计息   | 否   | 已收回                              | 是 |
| 杭州               | 50.00  | -      | -      | 50.00  | -     | 25.00  | 资    | 无   | 不计    | 否   | 预计                               | 是 |

|                |          |        |        |          |       |        |      |     |             |   |          |   |
|----------------|----------|--------|--------|----------|-------|--------|------|-----|-------------|---|----------|---|
| 同知文化创意有限公司     |          |        |        |          |       |        | 金周转  | 约定  | 息           |   | 无法收回     |   |
| 广为通讯技术（福建）有限公司 | 50.00    | -      | -      | 50.00    | -     | 25.00  | 资金周转 | 无约定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 预计无法收回   | 是 |
| 刘兴川            | 50.00    | -      | 50.00  | -        | -     | 15.00  | 资金周转 | 无约定 | 不<br>计<br>息 | 否 | 2023年12月 | 是 |
| 合计             | 2,576.61 | 762.47 | 734.91 | 1,048.13 | 31.10 | 813.76 |      |     |             |   |          |   |

报告期各期末资金往来款余额较大的原因系关联方及非关联方资金占用形成，截至本公开转让说明书签署之日，关联方占用资金已全部归还，部分非关联方因资金周转问题尚未全部归还，公司已采取措施催促非关联方尽快还款。

公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失。公司与同行业可比公司其他应收款账龄和坏账计提比例对比如下：

同行业可比公司坏账准备计提情况如下：

单位：万元

| 项目         |      | 首帆动力   | 科泰电源     | 泰豪科技      | 同行业平均值    | 公司       |
|------------|------|--------|----------|-----------|-----------|----------|
| 2023-4-30  | 账面余额 | 55.06  | 1,773.77 | 39,341.01 | 13,723.28 | 1,138.35 |
|            | 坏账准备 | 4.70   | 467.61   | 14,469.09 | 4,980.47  | 483.89   |
|            | 计提比例 | 8.54%  | 26.36%   | 36.78%    | 23.89%    | 42.51%   |
| 2022-12-31 | 账面余额 | 35.21  | 1,954.05 | 32,071.33 | 11,353.53 | 2,037.00 |
|            | 坏账准备 | 3.61   | 378.42   | 14,348.60 | 4,910.21  | 864.97   |
|            | 计提比例 | 10.25% | 19.37%   | 44.74%    | 24.79%    | 42.46%   |
| 2021-12-31 | 账面余额 | 48.24  | 6,461.86 | 28,600.40 | 11,703.50 | 3,103.37 |
|            | 坏账准备 | 3.03   | 514.11   | 10,811.79 | 3,776.31  | 893.34   |
|            | 计提比例 | 6.28%  | 7.96%    | 37.80%    | 17.35%    | 28.79%   |

注：同行业可比公司均未披露 2023 年 1-4 月财务报表数据，故取 2023 年半年报数据。

同行业可比公司账龄比例情况如下：

单位：万元

| 项目        |       | 首帆动力  | 科泰电源   | 泰豪科技      | 同行业平均值   | 占比     | 公司     | 占比     |
|-----------|-------|-------|--------|-----------|----------|--------|--------|--------|
| 2023-4-30 | 1 年以内 | 50.06 | 487.86 | 18,864.89 | 6,467.60 | 47.13% | 591.89 | 52.00% |
|           | 1-2   | 1.00  | 205.70 | 4,086.69  | 1,431.13 | 10.43% | 12.02  | 1.06%  |

|            |       |       |          |           |           |         |          |         |
|------------|-------|-------|----------|-----------|-----------|---------|----------|---------|
|            | 年     |       |          |           |           |         |          |         |
|            | 2-3年  | 4.00  | 855.97   | 2,450.65  | 1,103.54  | 8.04%   | 119.62   | 10.51%  |
|            | 3 年以上 | -     | 224.25   | 13,938.78 | 4,721.01  | 34.40%  | 414.82   | 36.44%  |
|            | 合计    | 55.06 | 1,773.77 | 39,341.01 | 13,723.28 | 100.00% | 1,138.35 | 100.00% |
| 2022-12-31 | 1 年以内 | 31.10 | 806.13   | 10,764.36 | 3,867.20  | 34.06%  | 570.58   | 28.01%  |
|            | 1-2 年 | -     | 783.45   | 4,406.83  | 1,730.09  | 15.24%  | 414.11   | 20.33%  |
|            | 2-3 年 | 4.11  | 143.81   | 2,517.83  | 888.59    | 7.83%   | 637.50   | 31.30%  |
|            | 3 年以上 | -     | 220.65   | 14,382.30 | 4,867.65  | 42.87%  | 414.82   | 20.36%  |
|            | 合计    | 35.21 | 1,954.05 | 32,071.33 | 11,353.53 | 100.00% | 2,037.00 | 100.00% |
| 2021-12-31 | 1 年以内 | 44.13 | 6,184.26 | 9,703.27  | 5,310.55  | 45.38%  | 1,152.75 | 37.15%  |
|            | 1-2 年 | 4.11  | 39.33    | 5,475.48  | 1,839.64  | 15.72%  | 785.70   | 25.32%  |
|            | 2-3 年 | -     | 159.01   | 2,352.99  | 837.33    | 7.15%   | 1,115.40 | 35.94%  |
|            | 3 年以上 | -     | 79.26    | 11,068.67 | 3,715.98  | 31.75%  | 49.52    | 1.60%   |
|            | 合计    | 48.24 | 6,461.86 | 28,600.40 | 11,703.50 | 100.00% | 3,103.37 | 100.00% |

注：同行业可比公司均未披露 2023 年 1-4 月财务报表数据，故取 2023 年半年报数据。

由上表可知，公司报告期各期末其他应收款坏账计提比例高于同行业可比公司平均值，公司坏账计提比例处于同行业中位数水平，主要系公司报告期内 1 年以上的其他应收款比例高于同行业可比公司平均值。

综上，公司报告期各期末其他应收款资金往来余额较大主要系关联方及非关联方资金占用形成，其他应收款已按照简化的预期信用损失模型计算，坏账准备计提充分。

（2） 应收利息情况

☐适用 ☒不适用

（3） 应收股利情况

☐适用 ☒不适用

9、 存货

☒适用 ☐不适用

（1） 存货分类

单位：元

| 项目  | 2023 年 4 月 30 日 |              |               |
|-----|-----------------|--------------|---------------|
|     | 账面余额            | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料 | 27,704,439.31   | 1,486,470.45 | 26,217,968.86 |
| 在产品 | 11,542,959.04   | -            | 11,542,959.04 |

|         |                |              |                |
|---------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品    | 28,102,601.23  | 793,463.89   | 27,309,137.34  |
| 周转材料    | -              | -            | -              |
| 消耗性生物资产 | -              | -            | -              |
| 低值易耗品   | 76,941.01      | 3,873.64     | 73,067.37      |
| 委托加工物资  | 74,979.13      |              | 74,979.13      |
| 半成品     | 4,375,166.75   | 170,821.57   | 4,204,345.18   |
| 发出商品    | 43,582,195.82  |              | 43,582,195.82  |
| 合同履约成本  | 176,040.61     |              | 176,040.61     |
| 合计      | 115,635,322.90 | 2,454,629.55 | 113,180,693.35 |

续:

| 项目      | 2022 年 12 月 31 日 |              |                |
|---------|------------------|--------------|----------------|
|         | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料     | 30,963,648.42    | 1,536,974.22 | 29,426,674.20  |
| 在产品     | 16,545,760.94    | -            | 16,545,760.94  |
| 库存商品    | 29,606,457.15    | 1,523,487.06 | 28,082,970.09  |
| 周转材料    | -                | -            | -              |
| 消耗性生物资产 | -                | -            | -              |
| 低值易耗品   | 48,957.39        | 4,375.38     | 44,582.01      |
| 委托加工物资  | 97,306.83        |              | 97,306.83      |
| 半成品     | 3,665,984.35     | 198,878.08   | 3,467,106.27   |
| 发出商品    | 56,344,189.57    |              | 56,344,189.57  |
| 合同履约成本  | 119,443.52       |              | 119,443.52     |
| 合计      | 137,391,748.17   | 3,263,714.74 | 134,128,033.43 |

续:

| 项目      | 2021 年 12 月 31 日 |              |                |
|---------|------------------|--------------|----------------|
|         | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料     | 23,480,593.88    | 2,324,688.81 | 21,155,905.07  |
| 在产品     | 7,113,372.72     | -            | 7,113,372.72   |
| 库存商品    | 37,259,599.02    | 710,174.31   | 36,549,424.71  |
| 周转材料    | -                | -            | -              |
| 消耗性生物资产 | -                | -            | -              |
| 低值易耗品   | 59,406.46        | 5,323.44     | 54,083.02      |
| 半成品     | 4,707,096.33     | 193,133.74   | 4,513,962.59   |
| 发出商品    | 47,074,741.93    |              | 47,074,741.93  |
| 合计      | 119,694,810.34   | 3,233,320.30 | 116,461,490.04 |

## (2) 存货项目分析

## (1) 存货余额及变动分析

公司采用“以销定产”的生产模式，故公司存货主要是与订单相关的原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。报告期内各期末主要存货余额合计占比分别为 99.13%、99.81%和 99.72%，主要存货占比基本稳定。报告期各期末，存货账面价值分别为 11,646.15 万元、13,412.80 万元，11,318.07 万元。2022 年末，存货账面价值增加较多，主要系 2022 年公司业务规模扩张，订单增长较多，公司存货相应增加所致。2023 年存货账面价值有所下滑，主要系 2022 年末已发

货给中国移动、GELEC ENERGY 等客户但尚未确认收入的商品在 2023 年达到收入确认条件，使得发出商品账面价值下滑。同时，2023 年 1-4 月主要客户 SELTET PAWEL 的交货周期较短，主要客户联盛浆纸（漳州）有限公司验收时间较快，使得 2023 年 4 月 30 日存货账面价值下降。

## （2）存货余额与订单及销售情况匹配分析

报告期各期末存货余额与公司订单情况及销售情况对比如下：

单位：万元

| 项目                         | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 存货金额（A）                    | 11,563.53       | 13,739.18        | 11,969.48        |
| 其中：在产品、半成品、库存商品和发出商品（B）    | 8,760.29        | 10,616.24        | 9,517.13         |
| 在手订单金额（C）                  | 18,734.67       | 21,594.90        | 20,962.31        |
| 存货在手订单覆盖率（C/B）             | 213.86%         | 203.41%          | 220.26%          |
| 资产负债表日后三个月销售额（D）           | 21,407.55       | 26,938.20        | 13,109.92        |
| 资产负债表日后三个月销售额对期末存货覆盖率（D/A） | 185.13%         | 196.07%          | 109.53%          |

注：①在手订单金额为尚未确认收入的订单金额；

②2023 年 4 月 30 日资产负债表日后三个月销售额数据未经审计。

报告期各期末，公司在手订单覆盖率分别为 220.26%、203.41%和 213.86%，覆盖率保持较高水平。

报告期各期末，资产负债表日后三个月销售额对期末存货覆盖率分别为 109.53%、196.07%和 185.13%，2021 年末覆盖率相对较低，主要系公司 2021 年末根据订单情况提前进行了原材料备货和生产订单排产。

报告期各期末存货余额变动趋势与公司订单和销售情况相匹配，符合公司业务发展需求，具有合理性。

## （3）建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

### 10、合同资产

☐适用 ☒不适用

### 11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

### 13、其他主要流动资产

☒适用 ☐不适用

#### （1）其他主要流动资产余额表

单位：元

| 项目             | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 待抵扣及待认证增值税进项税额 | 5,977,369.04    | 8,266,248.09     | 7,361,251.06     |
| 合计             | 5,977,369.04    | 8,266,248.09     | 7,361,251.06     |

(2) 其他情况

□适用 √不适用

## (二) 非流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                     |         | 2022 年度       |         | 2021 年度       |         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|         | 金额                                                                                                                                                                                                                                 | 占比      | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      |
| 固定资产    | 52,827,120.76                                                                                                                                                                                                                      | 58.84%  | 52,277,784.28 | 59.86%  | 53,840,543.50 | 67.66%  |
| 投资性房地产  | 20,977,554.71                                                                                                                                                                                                                      | 23.37%  | 21,317,779.67 | 24.41%  |               |         |
| 无形资产    | 5,954,354.81                                                                                                                                                                                                                       | 6.63%   | 6,028,075.72  | 6.90%   | 6,250,091.02  | 7.85%   |
| 递延所得税资产 | 5,283,915.46                                                                                                                                                                                                                       | 5.89%   | 6,146,969.47  | 7.04%   | 5,828,513.01  | 7.33%   |
| 在建工程    | 3,574,278.33                                                                                                                                                                                                                       | 3.98%   | 832,648.06    | 0.95%   | 11,396,868.85 | 14.32%  |
| 使用权资产   | 518,709.76                                                                                                                                                                                                                         | 0.58%   | 160,169.58    | 0.18%   | 699,072.17    | 0.88%   |
| 其他非流动资产 | 637,500.00                                                                                                                                                                                                                         | 0.71%   | 570,000.00    | 0.65%   | 1,554,433.00  | 1.95%   |
| 合计      | 89,773,433.83                                                                                                                                                                                                                      | 100.00% | 87,333,426.78 | 100.00% | 79,569,521.55 | 100.00% |
| 构成分析    | <p>公司非流动资产主要由投资性房地产和固定资产构成，报告各期末，非流动资产分别为 7,956.95 万元、8,733.34 万元和 8,977.34 万元。2021 年度，企业继续建造位于宁德市东侨经济技术开发区漳湾工业园疏港路 6 号的 B 厂房用于出租，2022 年底基本建成，导致在建工程减少，投资性房地产增加；2023 年，公司开始建造位于宁德市东侨经济技术开发区漳湾工业园疏港路 6 号的 A 厂房，造成 2023 年在建工程增加。</p> |         |               |         |               |         |

## 1、 债权投资

□适用 √不适用

## 2、 可供出售金融资产

□适用 √不适用

## 3、 其他债权投资

□适用 √不适用

## 4、 其他权益工具投资

□适用 √不适用

## 5、 长期股权投资

□适用 √不适用

## 6、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 7、固定资产

√适用 □不适用

(1) 固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                  | 2022 年 12 月 31 日      | 本期增加                | 本期减少                | 2023 年 4 月 30 日       |
|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>    | <b>103,749,720.44</b> | <b>1,962,568.03</b> | <b>1,426,085.10</b> | <b>104,286,203.37</b> |
| 房屋及建筑物              | 70,246,146.33         | 1,207,240.62        |                     | 71,453,386.95         |
| 机器设备                | 24,439,406.77         | 654,734.51          | 804,126.75          | 24,290,014.53         |
| 运输工具                | 4,632,857.10          | 58,849.56           | 621,078.35          | 4,070,628.31          |
| 电子及办公设备             | 3,664,454.02          | 40,061.92           | 880.00              | 3,703,635.94          |
| 其他                  | 766,856.22            | 1,681.42            |                     | 768,537.64            |
| <b>二、累计折旧合计：</b>    | <b>51,471,936.16</b>  | <b>1,321,237.19</b> | <b>1,334,090.74</b> | <b>51,459,082.61</b>  |
| 房屋及建筑物              | 28,215,282.13         | 745,194.32          |                     | 28,960,476.45         |
| 机器设备                | 16,586,391.68         | 397,180.16          | 743,230.30          | 16,240,341.54         |
| 运输工具                | 2,782,726.64          | 121,781.91          | 590,024.44          | 2,314,484.11          |
| 电子及办公设备             | 3,175,364.55          | 55,691.00           | 836.00              | 3,230,219.55          |
| 其他                  | 712,171.16            | 1,389.80            |                     | 713,560.96            |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>52,277,784.28</b>  | <b>641,330.84</b>   | <b>91,994.36</b>    | <b>52,827,120.76</b>  |
| 房屋及建筑物              | 42,030,864.20         | 462,046.30          |                     | 42,492,910.50         |
| 机器设备                | 7,853,015.09          | 257,554.35          | 60,896.45           | 8,049,672.99          |
| 运输工具                | 1,850,130.46          | -62,932.35          | 31,053.91           | 1,756,144.20          |
| 电子及办公设备             | 489,089.47            | -15,629.08          | 44.00               | 473,416.39            |
| 其他                  | 54,685.06             | 291.62              |                     | 54,976.68             |
| <b>四、减值准备合计</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>              |
| 房屋及建筑物              |                       |                     |                     |                       |
| 机器设备                |                       |                     |                     |                       |
| 运输工具                |                       |                     |                     |                       |
| 电子及办公设备             |                       |                     |                     |                       |
| 其他                  |                       |                     |                     |                       |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>52,277,784.28</b>  | <b>641,330.84</b>   | <b>91,994.36</b>    | <b>52,827,120.76</b>  |
| 房屋及建筑物              | 42,030,864.20         | 462,046.30          |                     | 42,492,910.50         |
| 机器设备                | 7,853,015.09          | 257,554.35          | 60,896.45           | 8,049,672.99          |
| 运输工具                | 1,850,130.46          | -62,932.35          | 31,053.91           | 1,756,144.2           |
| 电子及办公设备             | 489,089.47            | -15,629.08          | 44.00               | 473,416.39            |
| 其他                  | 54,685.06             | 291.62              |                     | 54,976.68             |

续：

| 项目               | 2021 年 12 月 31 日      | 本期增加                | 本期减少                | 2022 年 12 月 31 日      |
|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | <b>102,433,389.34</b> | <b>2,754,603.95</b> | <b>1,438,272.85</b> | <b>103,749,720.44</b> |
| 房屋及建筑物           | 69,410,288.53         | 835,857.80          |                     | 70,246,146.33         |
| 机器设备             | 24,300,297.38         | 1,024,444.00        | 885,334.61          | 24,439,406.77         |
| 运输工具             | 4,482,500.70          | 566,462.84          | 416,106.44          | 4,632,857.10          |
| 电子及办公设备          | 3,483,689.87          | 317,595.95          | 136,831.80          | 3,664,454.02          |

|                     |                      |                      |                     |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 其他                  | 756,612.86           | 10,243.36            |                     | 766,856.22           |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | <b>48,592,845.84</b> | <b>3,952,283.09</b>  | <b>1,073,192.77</b> | <b>51,471,936.16</b> |
| 房屋及建筑物              | 26,012,785.07        | 2,202,497.06         |                     | 28,215,282.13        |
| 机器设备                | 16,079,740.01        | 1,233,462.72         | 726,811.05          | 16,586,391.68        |
| 运输工具                | 2,732,020.67         | 343,313.01           | 292,607.04          | 2,782,726.64         |
| 电子及办公设备             | 3,062,835.43         | 166,303.80           | 53,774.68           | 3,175,364.55         |
| 其他                  | 705,464.66           | 6,706.50             |                     | 712,171.16           |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>53,840,543.50</b> | <b>-1,197,679.14</b> | <b>365,080.08</b>   | <b>52,277,784.28</b> |
| 房屋及建筑物              | 43,397,503.46        | -1,366,639.26        |                     | 42,030,864.20        |
| 机器设备                | 8,220,557.37         | -209,018.72          | 158,523.55          | 7,853,015.09         |
| 运输工具                | 1,750,480.03         | 223,149.83           | 123,499.40          | 1,850,130.46         |
| 电子及办公设备             | 420,854.44           | 151,292.15           | 83,057.12           | 489,089.47           |
| 其他                  | 51,148.20            | 3,536.86             |                     | 54,685.06            |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                      |                      |                     | -                    |
| 房屋及建筑物              |                      |                      |                     |                      |
| 机器设备                |                      |                      |                     |                      |
| 运输工具                |                      |                      |                     |                      |
| 电子及办公设备             |                      |                      |                     |                      |
| 其他                  |                      |                      |                     |                      |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>53,840,543.50</b> | <b>-1,197,679.14</b> | <b>365,080.08</b>   | <b>52,277,784.28</b> |
| 房屋及建筑物              | 43,397,503.46        | -1,366,639.26        |                     | 42,030,864.20        |
| 机器设备                | 8,220,557.37         | -209,018.72          | 158,523.55          | 7,853,015.09         |
| 运输工具                | 1,750,480.03         | 223,149.83           | 123,499.40          | 1,850,130.46         |
| 电子及办公设备             | 420,854.44           | 151,292.15           | 83,057.12           | 489,089.47           |
| 其他                  | 51,148.20            | 3,536.86             |                     | 54,685.06            |

续:

| 项目                  | 2021年1月1日             | 本期增加                 | 本期减少                | 2021年12月31日           |
|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计:</b>    | <b>103,556,384.93</b> | <b>843,932.77</b>    | <b>1,966,928.36</b> | <b>102,433,389.34</b> |
| 房屋及建筑物              | 69,453,008.53         |                      | 42,720.00           | 69,410,288.53         |
| 机器设备                | 25,367,234.91         | 369,168.13           | 1,436,105.66        | 24,300,297.38         |
| 运输工具                | 4,361,491.85          | 293,008.85           | 172,000.00          | 4,482,500.70          |
| 电子及办公设备             | 3,614,791.87          | 174,920.70           | 306,022.70          | 3,483,689.87          |
| 其他                  | 759,857.77            | 6,835.09             | 10,080.00           | 756,612.86            |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | <b>46,337,196.13</b>  | <b>4,001,185.54</b>  | <b>1,745,535.83</b> | <b>48,592,845.84</b>  |
| 房屋及建筑物              | 23,840,850.39         | 2,196,730.84         | 24,796.16           | 26,012,785.07         |
| 机器设备                | 16,008,094.54         | 1,367,020.32         | 1,295,374.85        | 16,079,740.01         |
| 运输工具                | 2,550,214.44          | 306,873.77           | 125,067.54          | 2,732,020.67          |
| 电子及办公设备             | 3,228,209.06          | 125,347.65           | 290,721.28          | 3,062,835.43          |
| 其他                  | 709,827.70            | 5,212.96             | 9,576.00            | 705,464.66            |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>57,219,188.80</b>  | <b>-3,157,252.77</b> | <b>221,392.53</b>   | <b>53,840,543.50</b>  |
| 房屋及建筑物              | 45,612,158.14         | -2,196,730.84        | 17,923.84           | 43,397,503.46         |
| 机器设备                | 9,359,140.37          | -997,852.19          | 140,730.81          | 8,220,557.37          |
| 运输工具                | 1,811,277.41          | -13,864.92           | 46,932.46           | 1,750,480.03          |
| 电子及办公设备             | 386,582.81            | 49,573.05            | 15,301.42           | 420,854.44            |
| 其他                  | 50,030.07             | 1,622.13             | 504.00              | 51,148.20             |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                       |                      |                     |                       |

|                     |                      |                      |                   |                      |
|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物              |                      |                      |                   |                      |
| 机器设备                |                      |                      |                   |                      |
| 运输工具                |                      |                      |                   |                      |
| 电子及办公设备             |                      |                      |                   |                      |
| 其他                  |                      |                      |                   |                      |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>57,219,188.80</b> | <b>-3,157,252.77</b> | <b>221,392.53</b> | <b>53,840,543.50</b> |
| 房屋及建筑物              | 45,612,158.14        | -2,196,730.84        | 17,923.84         | 43,397,503.46        |
| 机器设备                | 9,359,140.37         | -997,852.19          | 140,730.81        | 8,220,557.37         |
| 运输工具                | 1,811,277.41         | -13,864.92           | 46,932.46         | 1,750,480.03         |
| 电子及办公设备             | 386,582.81           | 49,573.05            | 15,301.42         | 420,854.44           |
| 其他                  | 50,030.07            | 1,622.13             | 504.00            | 51,148.20            |

## (2) 固定资产清理

□适用 √不适用

## (3) 其他情况

□适用 √不适用

## 8、使用权资产

√适用 □不适用

## (1) 使用权资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                   | 2022 年 12 月 31 日  | 本期增加              | 本期减少 | 2023 年 4 月 30 日     |
|----------------------|-------------------|-------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>     | <b>709,322.94</b> | <b>525,076.70</b> | -    | <b>1,234,399.64</b> |
| 房屋及建筑                | 709,322.94        | 525,076.70        | -    | 1,234,399.64        |
|                      |                   |                   |      |                     |
| <b>二、累计折旧合计：</b>     | <b>549,153.36</b> | <b>166,536.52</b> | -    | <b>715,689.88</b>   |
| 房屋及建筑                | 549,153.36        | 166,536.52        | -    | 715,689.88          |
|                      |                   |                   |      |                     |
| <b>三、使用权资产账面净值合计</b> | <b>160,169.58</b> | <b>358,540.18</b> | -    | <b>518,709.76</b>   |
| 房屋及建筑                | 160,169.58        | 358,540.18        | -    | 518,709.76          |
|                      |                   |                   |      |                     |
| <b>四、减值准备合计</b>      | -                 | -                 | -    | -                   |
| 房屋及建筑                | -                 | -                 | -    | -                   |
|                      |                   |                   |      |                     |
| <b>五、使用权资产账面价值合计</b> | <b>160,169.58</b> | <b>358,540.18</b> | -    | <b>518,709.76</b>   |
| 房屋及建筑                | 160,169.58        | 358,540.18        | -    | 518,709.76          |
|                      |                   |                   |      |                     |

续：

| 项目               | 2021 年 12 月 31 日    | 本期增加 | 本期减少              | 2022 年 12 月 31 日  |
|------------------|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | <b>1,259,049.04</b> | -    | <b>549,726.10</b> | <b>709,322.94</b> |
| 房屋及建筑            | 1,259,049.04        | -    | 549,726.10        | 709,322.94        |
|                  |                     |      |                   |                   |

|               |            |             |            |            |
|---------------|------------|-------------|------------|------------|
| 二、累计折旧合计：     | 559,976.87 | 538,902.55  | 549,726.06 | 549,153.36 |
| 房屋及建筑         | 559,976.87 | 538,902.55  | 549,726.06 | 549,153.36 |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 699,072.17 | -538,902.55 | 0.04       | 160,169.58 |
| 房屋及建筑         | 699,072.17 | -538,902.55 | 0.04       | 160,169.58 |
| 四、减值准备合计      | -          | -           | -          | -          |
| 房屋及建筑         | -          | -           | -          | -          |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 699,072.17 | -538,902.55 | 0.04       | 160,169.58 |
| 房屋及建筑         | 699,072.17 | -538,902.55 | 0.04       | 160,169.58 |

续：

| 项目            | 2021年1月1日  | 本期增加        | 本期减少 | 2021年12月31日  |
|---------------|------------|-------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计：     | 941,140.50 | 317,908.54  | -    | 1,259,049.04 |
| 房屋及建筑         | 941,140.50 | 317,908.54  | -    | 1,259,049.04 |
| 二、累计折旧合计：     | -          | 559,976.87  | -    | 559,976.87   |
| 房屋及建筑         | -          | 559,976.87  | -    | 559,976.87   |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 941,140.50 | -242,068.33 | -    | 699,072.17   |
| 房屋及建筑         | 941,140.50 | -242,068.33 | -    | 699,072.17   |
| 四、减值准备合计      | -          | -           | -    | -            |
| 房屋及建筑         | -          | -           | -    | -            |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 941,140.50 | -242,068.33 | -    | 699,072.17   |
| 房屋及建筑         | 941,140.50 | -242,068.33 | -    | 699,072.17   |

## (2) 其他情况

□适用 √不适用

## 9、在建工程

√适用 □不适用

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 2023年4月30日 |      |        |      |      |       |      |      |      |
|------|------------|------|--------|------|------|-------|------|------|------|
|      | 年初余额       | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本 | 其中：本年 | 本期利息 | 资金来源 | 期末余额 |

|                         |                   |                     |                     |                  | 化<br>累<br>计<br>金<br>额 | 利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 资<br>本<br>化<br>率 |        |                     |
|-------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------|--------|---------------------|
| A 厂房<br>及 附<br>属 工<br>程 | 607,065.47        | 2,967,212.86        |                     |                  |                       |                                 |                  | 自<br>筹 | 3,574,278.33        |
| B 厂房<br>及 附<br>属 工<br>程 | 225,582.59        | 1,052,006.64        | 1,207,240.62        | 70,348.61        |                       |                                 |                  | 自<br>筹 |                     |
| <b>合计</b>               | <b>832,648.06</b> | <b>4,019,219.50</b> | <b>1,207,240.62</b> | <b>70,348.61</b> | -                     | -                               | -                | -      | <b>3,574,278.33</b> |

续:

| 项目名<br>称                    | 2022 年 12 月 31 日     |                      |                   |                      |                                           |                                                      |                                      |                  |                   |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------------|
|                             | 年初余额                 | 本期增加                 | 转入固定<br>资产        | 其他减少                 | 利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>累<br>计<br>金<br>额 | 其<br>中：<br>本<br>年<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 本<br>期<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>率 | 资<br>金<br>来<br>源 | 期<br>末<br>余<br>额  |
| A 厂 房<br>及 附<br>属<br>工<br>程 | 386,255.16           | 220,810.31           |                   |                      |                                           |                                                      |                                      | 自<br>筹           | 607,065.47        |
| B 厂 房<br>及 附<br>属<br>工<br>程 | 11,010,613.69        | 11,538,718.85        | 835,857.80        | 21,487,892.15        |                                           |                                                      |                                      | 自<br>筹           | 225,582.59        |
| <b>合计</b>                   | <b>11,396,868.85</b> | <b>11,759,529.16</b> | <b>835,857.80</b> | <b>21,487,892.15</b> | -                                         | -                                                    | -                                    | -                | <b>832,648.06</b> |

续:

| 项目名称          | 2021 年 12 月 31 日    |                     |            |          |                                           |                                                      |                                      |                  |                      |
|---------------|---------------------|---------------------|------------|----------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------|
|               | 年初余额                | 本期增加                | 转入固定<br>资产 | 其他<br>减少 | 利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>累<br>计<br>金<br>额 | 其<br>中：<br>本<br>年<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 本<br>期<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>率 | 资<br>金<br>来<br>源 | 期<br>末<br>余<br>额     |
| A 厂房及附<br>属工程 | 379,754.14          | 6,501.02            |            |          |                                           |                                                      |                                      | 自<br>筹           | 386,255.16           |
| B 厂房及附<br>属工程 | 7,372,402.67        | 3,638,211.02        |            |          |                                           |                                                      |                                      | 自<br>筹           | 11,010,613.69        |
| <b>合计</b>     | <b>7,752,156.81</b> | <b>3,644,712.04</b> | -          | -        | -                                         | -                                                    | -                                    | -                | <b>11,396,868.85</b> |

## (2) 在建工程减值准备

□适用 √不适用

## (3) 其他事项

□适用 √不适用

## 10、 无形资产

√适用 □不适用

## (1) 无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                  | 2022 年 12 月 31 日    | 本期增加             | 本期减少 | 2023 年 4 月 30 日     |
|---------------------|---------------------|------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>9,302,246.10</b> | -                | -    | <b>9,302,246.10</b> |
| 应用软件                | 1,708,906.10        | -                | -    | 1,708,906.10        |
| 土地使用权               | 7,593,340.00        | -                | -    | 7,593,340.00        |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>3,274,170.38</b> | <b>73,720.91</b> | -    | <b>3,347,891.29</b> |
| 应用软件                | 1,600,359.59        | 20,987.15        | -    | 1,621,346.74        |
| 土地使用权               | 1,673,810.79        | 52,733.76        | -    | 1,726,544.55        |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>6,028,075.72</b> | <b>73,720.91</b> | -    | <b>5,954,354.81</b> |
| 应用软件                | 108,546.51          | 20,987.15        | -    | 87,559.36           |
| 土地使用权               | 5,919,529.21        | 52,733.76        | -    | 5,866,795.45        |
| <b>四、减值准备合计</b>     | -                   | -                | -    | -                   |
| 应用软件                | -                   | -                | -    | -                   |
| 土地使用权               | -                   | -                | -    | -                   |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>6,028,075.72</b> | <b>73,720.91</b> | -    | <b>5,954,354.81</b> |
| 应用软件                | 108,546.51          | 20,987.15        | -    | 87,559.36           |
| 土地使用权               | 5,919,529.21        | 52,733.76        | -    | 5,866,795.45        |

续：

| 项目                  | 2021 年 12 月 31 日    | 本期增加              | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日    |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>9,302,246.10</b> | -                 | -    | <b>9,302,246.10</b> |
| 应用软件                | 1,708,906.10        | -                 | -    | 1,708,906.10        |
| 土地使用权               | 7,593,340.00        | -                 | -    | 7,593,340.00        |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>3,052,155.08</b> | <b>222,015.30</b> | -    | <b>3,274,170.38</b> |
| 应用软件                | 1,536,545.57        | 63,814.02         | -    | 1,600,359.59        |
| 土地使用权               | 1,515,609.51        | 158,201.28        | -    | 1,673,810.79        |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>6,250,091.02</b> | <b>222,015.30</b> | -    | <b>6,028,075.72</b> |
| 应用软件                | 172,360.53          | 63,814.02         | -    | 108,546.51          |
| 土地使用权               | 6,077,730.49        | 158,201.28        | -    | 5,919,529.21        |
| <b>四、减值准备合计</b>     | -                   | -                 | -    | -                   |
| 应用软件                | -                   | -                 | -    | -                   |
| 土地使用权               | -                   | -                 | -    | -                   |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>6,250,091.02</b> | <b>222,015.30</b> | -    | <b>6,028,075.72</b> |
| 应用软件                | 172,360.53          | 63,814.02         | -    | 108,546.51          |
| 土地使用权               | 6,077,730.49        | 158,201.28        | -    | 5,919,529.21        |

续：

| 项目           | 2021年1月1日    | 本期增加       | 本期减少 | 2021年12月31日  |
|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计     | 9,302,246.10 | -          | -    | 9,302,246.10 |
| 应用软件         | 1,708,906.10 | -          | -    | 1,708,906.10 |
| 土地使用权        | 7,593,340.00 | -          | -    | 7,593,340.00 |
| 二、累计摊销合计     | 2,817,856.25 | 234,298.83 | -    | 3,052,155.08 |
| 应用软件         | 1,460,448.02 | 76,097.55  | -    | 1,536,545.57 |
| 土地使用权        | 1,357,408.23 | 158,201.28 | -    | 1,515,609.51 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 6,484,389.85 | 234,298.83 | -    | 6,250,091.02 |
| 应用软件         | 248,458.08   | 76,097.55  | -    | 172,360.53   |
| 土地使用权        | 6,235,931.77 | 158,201.28 | -    | 6,077,730.49 |
| 四、减值准备合计     | -            | -          | -    | -            |
| 应用软件         | -            | -          | -    | -            |
| 土地使用权        | -            | -          | -    | -            |
| 五、无形资产账面价值合计 | 6,484,389.85 | 234,298.83 | -    | 6,250,091.02 |
| 应用软件         | 248,458.08   | 76,097.55  | -    | 172,360.53   |
| 土地使用权        | 6,235,931.77 | 158,201.28 | -    | 6,077,730.49 |

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

#### 11、生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

#### 12、资产减值准备

☒适用 ☐不适用

(1) 资产减值准备变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目    | 2022年12月31日   | 本期增加         | 本期减少         |              |      | 2023年4月30日    |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
|       |               |              | 转回           | 转销           | 其他减少 |               |
| 应收账款  | 8,716,783.12  | 1,456,281.60 |              |              | -    | 10,172,403.24 |
| 应收票据  | 82,434.32     |              | 39,579.76    |              | -    | 42,854.56     |
| 存货    | 3,263,714.74  | 396,455.75   |              | 1,205,540.94 | -    | 2,454,629.55  |
| 其他应收款 | 8,649,691.64  |              | 3,810,773.73 |              | -    | 4,838,917.91  |
| 合计    | 20,712,623.82 | 1,852,737.35 | 3,850,353.49 | 1,205,540.94 | -    | 17,508,805.26 |

续：

| 项目    | 2021年12月31日  | 本期增加         | 本期减少       |              |      | 2022年12月31日  |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|
|       |              |              | 转回         | 转销           | 其他减少 |              |
| 应收账款  | 8,067,848.19 | 637,251.86   |            |              | -    | 8,716,783.12 |
| 应收票据  | 24,483.35    | 57,950.97    |            |              | -    | 82,434.32    |
| 存货    | 3,233,320.30 | 1,387,206.54 |            | 1,356,812.10 | -    | 3,263,714.74 |
| 其他应收款 | 8,933,433.83 |              | 283,742.19 |              | -    | 8,649,691.64 |

|    |               |              |            |              |   |               |
|----|---------------|--------------|------------|--------------|---|---------------|
| 合计 | 20,259,085.67 | 2,082,409.37 | 283,742.19 | 1,356,812.10 | - | 20,712,623.82 |
|----|---------------|--------------|------------|--------------|---|---------------|

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

### 13、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

### 14、递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

(1) 递延所得税资产余额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 2023 年 4 月 30 日 |              |
|---------------|-----------------|--------------|
|               | 可抵扣暂时性差异        | 递延所得税资产      |
| 信用减值准备        | 15,030,000.59   | 3,757,500.15 |
| 资产减值准备        | 2,454,629.55    | 613,657.39   |
| 递延收益          | 797,500.00      | 199,375.00   |
| 租赁资产税费差异      | 71,685.38       | 17,921.35    |
| 未实现毛利         | 2,780,589.11    | 695,147.28   |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 1,257.14        | 314.29       |
| 可抵扣亏损         | -               | -            |
| 合计            | 21,135,661.77   | 5,283,915.46 |

续：

| 项目            | 2022 年 12 月 31 日 |              |
|---------------|------------------|--------------|
|               | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产      |
| 信用减值准备        | 17,382,553.57    | 4,345,638.41 |
| 资产减值准备        | 3,263,714.74     | 815,928.69   |
| 递延收益          | -                | -            |
| 租赁资产税费差异      | 166,145.68       | 41,536.42    |
| 未实现毛利         | 3,775,463.78     | 943,865.95   |
| 交易性金融负债公允价值变动 | -                | -            |
| 可抵扣亏损         | -                | -            |
| 合计            | 24,587,877.77    | 6,146,969.47 |

续：

| 项目            | 2021 年 12 月 31 日 |              |
|---------------|------------------|--------------|
|               | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产      |
| 信用减值准备        | 16,854,221.16    | 4,213,555.30 |
| 资产减值准备        | 3,233,320.30     | 808,330.08   |
| 递延收益          |                  |              |
| 租赁资产税费差异      | 442,006.91       | 110,501.73   |
| 未实现毛利         | 991,665.48       | 247,916.37   |
| 交易性金融负债公允价值变动 |                  |              |
| 可抵扣亏损         | 1,792,838.13     | 448,209.53   |
| 合计            | 23,314,051.98    | 5,828,513.01 |

## (2) 其他情况

□适用 √不适用

## 15、其他主要非流动资产

√适用 □不适用

## (1) 其他主要非流动资产余额表

单位：元

| 项目               | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产：预付设备及工程款 | 637,500.00      | 570,000.00       | 1,554,433.00     |
| 合计               | 637,500.00      | 570,000.00       | 1,554,433.00     |

## (2) 其他情况

□适用 √不适用

## (三) 资产周转能力分析

## 1、会计数据及财务指标

| 项目           | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------------|----------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次/年） | 9.33           | 6.63    | 6.28    |
| 存货周转率（次/年）   | 5.43           | 3.68    | 4.06    |
| 总资产周转率（次/年）  | 1.79           | 1.24    | 1.16    |

## 2、波动原因分析

报告期内，公司资产周转能力呈增长趋势。其中 2023 年 1-4 月应收账款周转率上涨幅度较大，明显高于同行业可比公司，主要系外销订单占比继续增长，同时 2023 年主要客户 SELTET PAWEL 采用发货前付清货款的信用政策，主要客户联盛浆纸（漳州）有限公司采用发货前付至 60%，验收后付清的信用政策且于 2023 年 4 月 30 日前已收回相关款项。

2023 年存货周转率亦有明显增长，主要系 2023 年主要客户 SELTET PAWEL 要求的交货时间短于其他客户，且该客户的交货方式为厂区交货，公司于 2023 年 1-4 月内快速地完成了对该客户订单的生产和销售，同时 2023 年 1-4 月内销主要客户联盛浆纸（漳州）有限公司的验收时间比前两年的主要国内客户快，使得 2023 年 1-4 月公司存货周转率有所提升。

## 公司存货周转率与同行业公司对比分析

报告期内，公司存货周转率与同行业公司的比较情况如下：

| 公司   | 2023 年 1 月-4 月 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|------|----------------|---------|---------|
| 首帆动力 | 3.15           | 3.64    | 4.05    |
| 科泰电源 | 2.80           | 3.73    | 4.22    |
| 泰豪科技 | 1.47           | 2.25    | 2.21    |
| 平均值  | 2.47           | 3.21    | 3.49    |

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 亚南股份 | 5.43 | 3.68 | 4.06 |
|------|------|------|------|

注：同行业可比公司数据取自公开披露信息，可比公司 2023 年 1 月-4 月数据为 2023 年半年报数据，为保证数据可比性，数据均进行年化处理。

报告期各期末，公司存货周转率分别为 4.06、3.68 和 5.43，略高于行业平均水平，主要系公司重视存货管理。公司 2023 年 1 月-4 月较 2022 年度存货周转率有所增长，主要系公司 2023 年 1 月-4 月主要客户 SELTET PAWEL 要求的交货时间短于其他客户，且该客户交货方式为 EXW，公司已于 2023 年 1 月-4 月内完成了该订单的生产和销售，使得 2023 年 1 月-4 月存货周转率有所增长。

## 八、 偿债能力、流动性与持续经营能力分析

### （一） 流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 2023 年 1 月—4 月                                                                                                                                                                                                                                      |         | 2022 年度        |         | 2021 年度        |         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|             | 金额                                                                                                                                                                                                                                                  | 占比      | 金额             | 占比      | 金额             | 占比      |
| 应付账款        | 97,348,562.45                                                                                                                                                                                                                                       | 30.93%  | 68,427,661.70  | 20.45%  | 65,607,402.00  | 31.26%  |
| 短期借款        | 52,855,599.27                                                                                                                                                                                                                                       | 16.79%  | 73,093,729.17  | 21.84%  | 58,076,465.29  | 27.68%  |
| 合同负债        | 46,665,274.78                                                                                                                                                                                                                                       | 14.82%  | 68,626,368.37  | 20.51%  | 36,905,372.30  | 17.59%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 38,910,285.53                                                                                                                                                                                                                                       | 12.36%  | 48,226,451.24  | 14.41%  | 503,818.06     | 0.24%   |
| 应付票据        | 29,122,450.00                                                                                                                                                                                                                                       | 9.25%   | 10,359,050.00  | 3.10%   |                |         |
| 应交税费        | 19,003,513.86                                                                                                                                                                                                                                       | 6.04%   | 16,994,028.33  | 5.08%   | 2,479,971.16   | 1.18%   |
| 其他应付款       | 13,133,717.45                                                                                                                                                                                                                                       | 4.17%   | 4,306,133.67   | 1.29%   | 2,012,576.93   | 0.96%   |
| 其他流动负债      | 12,537,693.93                                                                                                                                                                                                                                       | 3.98%   | 32,708,784.03  | 9.77%   | 37,373,923.14  | 17.81%  |
| 应付职工薪酬      | 4,569,248.20                                                                                                                                                                                                                                        | 1.45%   | 10,491,155.08  | 3.14%   | 6,883,844.33   | 3.28%   |
| 预收账款        | 636,083.94                                                                                                                                                                                                                                          | 0.20%   | 1,384,011.02   | 0.41%   |                |         |
| 交易性金融负债     | 1,257.14                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00%   |                |         |                |         |
| 合计          | 314,783,686.55                                                                                                                                                                                                                                      | 100.00% | 334,617,372.61 | 100.00% | 209,843,373.21 | 100.00% |
| 构成分析        | <p>公司流动负债主要由应付账款、短期借款、合同负债、一年内到期的非流动负债、应付票据等构成，报告期各期末，公司流动负债分别为 20,984.34 万元、33,461.74 万元、31,478.37 万元；公司因订单与产量增加提升原材料采购，同时部分供应商结算条款变更导致应付账款、应付票据金额和占比提升；公司 2022 年因原材料采购增加对资金需求增加，2023 年 1-4 月公司营业收入和净利润增长，对借款资金需求下降，因此报告期内公司短期借款金额呈现先增加后减少的趋势；</p> |         |                |         |                |         |

|  |                                                                                                                                                                    |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 公司合同负债均为预收货款，报告期内波动与不同客户信用政策相关联；公司因长期借款到期，导致一年内到期的非流动负债金额和占比提升。公司其他应付款主要由佣金、出口费用、售后服务费用等构成，报告期内公司因销售订单增长较大，导致其他应付款金额增加；报告期内公司其他流动负债金额下降系因公司加强票据管理，减少使用收到的票据背书支付导致。 |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 1、短期借款

√适用 □不适用

### (1) 短期借款余额表

单位：元

| 项目      | 2023年4月30日    | 2022年12月31日   | 2021年12月31日   |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 抵押、保证借款 | 40,547,102.60 | 53,070,430.56 | 43,054,694.46 |
| 保证借款    | 12,308,496.67 | 20,023,298.61 | 15,021,770.83 |
| 合计      | 52,855,599.27 | 73,093,729.17 | 58,076,465.29 |

### (2) 最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

### (3) 其他情况

√适用 □不适用

#### 1、转贷涉及贷款的会计处理、资金实际流向，是否按照借款合同规定用途使用贷款

报告期内，公司存在为满足贷款银行受托支付要求，将取得的贷款资金以采购货款名义支付给供应商，再将该等资金转回给公司的不规范使用银行贷款行为。其中 2021 年和 2022 年通过关联方兴茂电机以及氢世纪办理转贷的金额分别为 2,565.00 万元和 1,590.00 万元。2021 年和 2022 年通过供应商金久电机办理转贷的金额分别为 2,405.00 万元和 2,026.00 万元。公司通过转贷取得的贷款主要用于原材料采购、经营周转等各项生产经营支出，严格按照借款合同规定用途使用贷款，未将贷款资金用于股本权益性投资、有价证券、期货等方面从事投机经营，未将贷款资金用于经营房地产业务或套取贷款相互借贷牟取非法收入，不存在骗取贷款银行发放贷款的意图或将该等贷款非法据为己有的目的。

公司转贷业务的会计处理具体为：（1）贷款发放时，借：银行存款，贷：短期借款/长期借款；（2）贷款转出时，借：应付账款/预付账款，贷：银行存款；（3）贷款转回时，借：银行存款，贷：应付账款/预付账款；（4）归还贷款时，借：短期借款/长期借款，贷：银行存款；转贷相关会计处理符合《企业会计准则》规定。

相关贷款的总额、利息、明细、会计处理、资金实际流向如下：

单位：万元

| 获得贷款  |           |           | 转给供应商 |           |          | 供应商退回公司                                                                                      |                  | 公司偿还贷款                                           |                                     | 利息情况                      |
|-------|-----------|-----------|-------|-----------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 贷款银行  | 时间        | 金额        | 供应商名称 | 时间        | 金额       | 时间                                                                                           | 金额               | 时间                                               | 金额                                  |                           |
| 兴业银行  | 2021/4/9  | 1,000.00  | 金久电机  | 2021/4/9  | 1,000.00 | 2021/4/13<br>2021/4/23                                                                       | 1,000.00         | 2022/4/8                                         | 1,000.00                            | 3.35%                     |
| 兴业银行  | 2021/4/14 | 1,100.00  | 兴茂电机  | 2021/4/14 | 700.70   | 2021/4/21<br>2021/4/28                                                                       | 700.00           | 2022/4/13                                        | 1,100.00                            | 4.5%                      |
| 兴业银行  | 2021/4/22 | 1,200.00  | 兴茂电机  | 2021/4/22 | 700.00   | 2021/4/23<br>2021/4/26<br>2021/4/28                                                          | 700.00           | 2022/4/21                                        | 1,200.00                            | 4.5%                      |
| 兴业银行  | 2021/4/28 | 1,000.00  | 兴茂电机  | 2021/4/28 | 1,000.00 | 2021/4/28<br>2021/4/29<br>2021/4/30                                                          | 970.00           | 2022/4/27                                        | 1,000.00                            | 4.5%                      |
| 进出口银行 | 2021/7/30 | 2,000.00  | 金久电机  | 2021/8/2  | 746.31   | 2021/8/9                                                                                     | 600.00           | 2022/1/30<br>2022/7/30<br>2023/1/30<br>2023/7/30 | 25.00<br>25.00<br>25.00<br>1,925.00 | 3.4%<br>加掉<br>期利率<br>(浮动) |
| 进出口银行 | 2021/8/16 | 2,000.00  | 金久电机  | 2021/8/17 | 881.53   | 2021/9/29                                                                                    | 500.00           | 2022/2/16<br>2022/8/16<br>2023/2/16<br>2023/8/16 | 25.00<br>25.00<br>25.00<br>1,925.00 | 3.4%<br>加掉<br>期利率<br>(浮动) |
| 厦门银行  | 2021/12/3 | 500.00    | 金久电机  | 2021/12/6 | 305.00   | 2021/12/13<br>2021/12/9<br>2021/12/9<br>2021/12/10<br>2021/12/13<br>2021/12/14<br>2021/12/15 | 305.00<br>195.00 | 2022/12/5                                        | 500.00                              | 5.25%                     |
| 兴业银行  | 2022/4/15 | 2,100.00  | 金久电机  | 2022/4/15 | 880.08   | 2022/4/18<br>2022/6/22                                                                       | 880.00           | 2023/2/6<br>2023/2/9                             | 700.00<br>1,300.00                  | 4.5%                      |
|       |           |           | 兴茂电机  | 2022/4/15 | 800.00   | 2022/4/18                                                                                    | 600.00           | 2023/4/14                                        | 100.00                              |                           |
| 兴业银行  | 2022/4/21 | 2,200.00  | 金久电机  | 2022/4/21 | 1,000.00 | 2022/4/25<br>2022/6/14<br>2022/6/15<br>2022/6/17<br>2022/6/21<br>2022/6/22                   | 776.00           | 2023/4/20                                        | 1,150.00                            | 4.5%                      |
|       |           |           | 兴茂电机  | 2022/4/21 | 1,200.00 | 2022/8/18                                                                                    | 990.00           | 2023/3/10                                        | 1,050.00                            |                           |
| 兴业银行  | 2022/4/26 | 1,000.00  | 金久电机  | 2022/4/26 | 370.38   | 2022/6/22                                                                                    | 370.00           | 2023/2/6                                         | 1,000.00                            | 3.7%                      |
| 合计    |           | 16,200.00 | -     | -         | 9,778.99 | -                                                                                            | 8,586.00         | -                                                | 14,100.00                           | -                         |

注：上表的供应商转出和转回金额仅列示涉及转贷的供应商相应金额，供应商转出金额与贷款金额的差额为通过受托支付给其他供应商的采购额，不涉及转贷，供应商转出金额与转回金额的差额为支付供应商的采购额。

## 2、公司转贷行为涉及的相关主体与公司是否存在关联关系，是否存在利益输送行为

2021 年和 2022 年通过关联方兴茂电机以及氢世纪办理转贷的金额分别为 2,565.00 万元和 1,590.00 万元。结合公司及持股 5%以上股东、董监高、关键岗位人员的银行流水，公司通过银行向通过关联方兴茂电机和氢世纪转贷的金额均已收回，且转贷停留时间较短，关联方未向公司收

取任何费用，不存在资金占用、利益输送或其他损害双方利益的情形。

3、违反有关法律法规具体情况及后果、后续承担机制，是否因转贷被行政处罚；

根据《贷款通则》第十九条规定：借款人应当按借款合同约定用途使用贷款；第七十一条规定：借款人不按借款合同规定用途使用贷款的，由贷款人对其部分或全部贷款加收利息；情节特别严重的，由贷款人停止支付借款人尚未使用的贷款，并提前收回部分或全部贷款。根据《流动资金贷款管理暂行办法》第九条的规定：贷款人应与借款人约定明确、合法的贷款用途；流动资金贷款不得用于固定资产、股权等投资，不得用于国家禁止生产、经营的领域和用途；流动资金贷款不得挪用，贷款人应按照合同约定检查、监督流动资金贷款的使用情况。公司的转贷行为不符合《贷款通则》《流动资金贷款管理暂行办法》等相关规定，但公司通过转贷取得的资金用于日常经营，未用于法律法规禁止的领域和用途，且均按照贷款合同约定及时偿还本金及利息，不存在主观故意和恶意违规情形。

公司于 2023 年 7 月取得了厦门银行、兴业银行、进出口银行等转贷涉及贷款银行出具的书面文件，确认了公司的结算账户开立和使用、票据开立和使用、贷款的发放和使用情况正常，贷款均能按合同约定按时还本付息，未发生逾期还款或其他违约行为。

2023 年 7 月 13 日，公司实际控制人出具承诺，“1、公司如因报告期内曾经存在的转贷事项受到任何处违赔偿等经济损失，均由本人承担。2、在公司今后的经营过程中，本人将敦促公司严格遵守相关规定，按照借款合同约定用途履行合同。”

综上所述，公司未因转贷行为受到主管机关行政处罚或被相关银行追责，且已取得了转贷涉及贷款银行出具的书面确认。公司现已对转贷行为进行了清理和规范，杜绝了此类财务不规范行为。

4、对转贷行为的规范措施及其有效性、相关内控制度建立及运行情况

针对转贷事项，公司建立健全了《财务管理制度》，并组织管理人员、财务人员等相关人员加强对《贷款通则》《流动资金贷款管理暂行办法》学习，细化资金贷款的规范要求，明确银行贷款申请及审批流程，由财务经理审核取得银行贷款后的使用用途及受托支付对象。同时积极与银行沟通改善贷款受托支付要求，杜绝通过第三方周转贷款。2023 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日未再发生上述转贷的行为。截至本公开转让说明书签署日，公司通过关联方及供应商周转贷款的合同均已履行完毕，公司已按贷款合同约定如期偿还贷款本息，不存在逾期还款的情形。

## 2、 应付票据

√适用 □不适用

(1) 应付票据余额表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 2023年4月30日    | 2022年12月31日   | 2021年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|-------------|
| 商业承兑汇票 | -             | -             | -           |
| 银行承兑汇票 | 29,122,450.00 | 10,359,050.00 | -           |
| 合计     | 29,122,450.00 | 10,359,050.00 | -           |

(2) 无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

**3、应付账款**

√适用 □不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄        | 2023年4月30日    |         | 2022年12月31日   |         | 2021年12月31日   |         |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 1年以内（含1年） | 91,658,625.42 | 94.16%  | 61,664,059.41 | 90.12%  | 62,876,547.21 | 95.84%  |
| 1-2年（含2年） | 2,503,353.77  | 2.57%   | 4,199,728.95  | 6.14%   | 378,881.43    | 0.58%   |
| 2-3年（含3年） | 744,159.21    | 0.76%   | 231,310.38    | 0.34%   | 284,269.56    | 0.43%   |
| 3年以上      | 2,442,424.05  | 2.51%   | 2,332,562.96  | 3.41%   | 2,067,703.80  | 3.15%   |
| 合计        | 97,348,562.45 | 100.00% | 68,427,661.70 | 100.00% | 65,607,402.00 | 100.00% |

(2) 应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2023年4月30日       |        |        |               |      |            |
|------------------|--------|--------|---------------|------|------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质   | 金额（元）         | 账龄   | 占应付账款总额的比例 |
| 广西玉柴船电动力有限公司     | 非关联方   | 货款     | 10,459,598.71 | 1年以内 | 10.74%     |
| 大通（福建）新材料股份有限公司  | 非关联方   | 货款     | 10,413,466.64 | 1年以内 | 10.70%     |
| 利莱森玛电机科技（福州）有限公司 | 非关联方   | 货款     | 7,115,472.09  | 1年以内 | 7.31%      |
| 沃尔沃遍达（上海）贸易有限公司  | 非关联方   | 货款     | 4,459,306.77  | 1年以内 | 4.58%      |
| 福建鸿邦机电有限公司       | 非关联方   | 货款、费用类 | 3,760,723.46  | 1年以内 | 3.86%      |

|    |   |   |               |   |        |
|----|---|---|---------------|---|--------|
| 合计 | - | - | 36,208,567.67 | - | 37.19% |
|----|---|---|---------------|---|--------|

续:

| 2022 年 12 月 31 日 |        |        |               |       |            |
|------------------|--------|--------|---------------|-------|------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质   | 金额（元）         | 账龄    | 占应付账款总额的比例 |
| 大通（福建）新材料股份有限公司  | 非关联方   | 货款     | 8,834,207.00  | 1 年以内 | 12.91%     |
| 沃尔沃遍达（上海）        | 非关联方   | 货款     | 4,794,109.65  | 1 年以内 | 7.01%      |
| 福建鸿邦机电有限公司       | 非关联方   | 货款、费用类 | 3,433,818.34  | 1 年以内 | 5.02%      |
| 福安市兴茂电机配件有限公司    | 关联方    | 货款     | 2,960,734.67  | 1 年以内 | 4.33%      |
| 昆明步城建筑劳务有限公司     | 非关联方   | 安装费用   | 2,424,025.45  | 1 年以内 | 3.54%      |
| 合计               | -      | -      | 22,446,895.11 | -     | 32.80%     |

续:

| 2021 年 12 月 31 日 |        |        |               |       |            |
|------------------|--------|--------|---------------|-------|------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质   | 金额（元）         | 账龄    | 占应付账款总额的比例 |
| 福建久动新能源科技有限公司    | 非关联方   | 安装费用   | 4,901,119.56  | 1 年以内 | 7.47%      |
| 大通（福建）新材料股份有限公司  | 非关联方   | 货款     | 4,751,141.74  | 1 年以内 | 7.24%      |
| 利莱森玛电机科技（福州）有限公司 | 非关联方   | 货款     | 4,404,428.84  | 1 年以内 | 6.71%      |
| 福建鸿邦机电有限公司       | 非关联方   | 货款、费用类 | 3,349,863.33  | 1 年以内 | 5.11%      |
| 铜陵有色股份铜冠电工有限公司   | 非关联方   | 货款     | 3,135,399.35  | 1 年以内 | 4.78%      |
| 合计               | -      | -      | 20,541,952.82 | -     | 31.31%     |

(3) 其他情况

□适用 √不适用

## 4、预收款项

√适用 □不适用

(1) 预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

| 账龄    | 2023 年 4 月 30 日   |                | 2022 年 12 月 31 日    |                | 2021 年 12 月 31 日 |    |
|-------|-------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|----|
|       | 金额                | 比例             | 金额                  | 比例             | 金额               | 比例 |
| 1 年以内 | 636,083.94        | 100.00%        | 1,384,011.02        | 100.00%        | -                | -  |
| 合计    | <b>636,083.94</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,384,011.02</b> | <b>100.00%</b> | -                | -  |

## (2) 预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2023 年 4 月 30 日 |        |      |                   |       |                |
|-----------------|--------|------|-------------------|-------|----------------|
| 单位名称            | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）             | 账龄    | 占预收款项总额的比例     |
| 宁德展腾科技咨询有限公司    | 非关联方   | 租金   | 186,083.94        | 1 年以内 | 29.25%         |
| 厦门锦融创新控股有限公司    | 非关联方   | 租金   | 450,000.00        | 1 年以内 | 70.75%         |
| 合计              | -      | -    | <b>636,083.94</b> | -     | <b>100.00%</b> |

续：

| 2022 年 12 月 31 日 |        |      |                     |       |                |
|------------------|--------|------|---------------------|-------|----------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）               | 账龄    | 占预收款项总额的比例     |
| 宁德展腾科技咨询有限公司     | 非关联方   | 租金   | 934,011.02          | 1 年以内 | 67.49%         |
| 厦门锦融创新控股有限公司     | 非关联方   | 租金   | 450,000.00          | 1 年以内 | 32.51%         |
| 合计               | -      | -    | <b>1,384,011.02</b> | -     | <b>100.00%</b> |

续：

| 2021 年 12 月 31 日 |        |      |       |    |            |
|------------------|--------|------|-------|----|------------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 账龄 | 占预收款项总额的比例 |
| -                | -      | -    | -     | -  | -          |
| 合计               | -      | -    | -     | -  | -          |

## (3) 最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

## (4) 其他情况

□适用 √不适用

## 5、合同负债

√适用 □不适用

## (1) 合同负债余额表

单位：元

| 项目   | 2023 年 4 月 30 日      | 2022 年 12 月 31 日     | 2021 年 12 月 31 日     |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预收货款 | 46,665,274.78        | 68,626,368.37        | 36,905,372.30        |
| 合计   | <b>46,665,274.78</b> | <b>68,626,368.37</b> | <b>36,905,372.30</b> |

## (2) 其他情况披露

√适用 □不适用

报告期各期末，公司合同负债余额较大的原因如下：

1、公司部分客户根据销售合同的约定分阶段支付货款，在公司收到客户预付款至发货前有一定的生产周期，在公司确认收入前，该部分已按合同约定支付的货款计入合同负债。

2、国内部分客户项目验收的进度，即货物到达客户现场后，尚未验收未达到收入确认条件，该部分已按合同约定支付的预付款和到货款计入合同负债。因此，公司期末合同负债余额主要与期末在手订单规模相关。

报告期各期末，公司合同负债余额与在手订单的匹配情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 合同负债余额        | 4,666.53        | 6,862.64         | 3,690.54         |
| 在手订单金额        | 15,195.31       | 14,127.01        | 9,115.87         |
| 合同负债余额/在手订单金额 | 30.71%          | 48.58%           | 40.48%           |

注：上述在手订单的统计口径系合同负债对应的在手订单。

报告期各期末，公司合同负债占在手订单金额的比例分别为 40.48%、48.58%和 30.71%。

合同负债余额与在手订单金额占比在报告期内波动较大，主要与个别客户的预收款比例有关。2022 年 12 月 31 日，公司客户联盛浆纸（漳州）有限公司合同负债余额为 2,395.80 万元，在手订单金额为 2,662.00 万元，合同负债占在手订单金额比例为 90%，预收款比例较高，因此拉高了整体的比例，剔除该客户的预收款影响，合同负债占在手订单金额的比例为 38.96%。2023 年 4 月 30 日，公司客户中国通信建设第一工程局有限公司合同负债余额为 160.87 万元，在手订单金额为 3,635.57 万元，合同负债占在手订单金额比例为 4.42%，预收款比例较低，因此拉低了整体的比例，剔除该客户的预收款影响，合同负债占在手订单金额的比例 38.98%。剔除个别客户的预收款影响后，公司合同负债占在手订单金额的比例分别为 40.48%、38.96%和 38.98%，在报告期各期的变动不大，较为稳定。

## 6、其他应付款

√适用 □不适用

## (1) 其他应付款情况

## 1) 其他应付款账龄情况

| 账龄    | 2023 年 4 月 30 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        | 2021 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例     | 金额               | 比例     | 金额               | 比例     |
| 1 年以内 | 12,796,632.84   | 97.43% | 3,967,005.06     | 92.12% | 1,625,161.89     | 80.75% |

|               |               |         |              |         |              |         |
|---------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| 1-2 年（包含 2 年） | 22,061.00     | 0.17%   | 23,505.00    | 0.55%   | 11,945.43    | 0.59%   |
| 2-3 年（包含 3 年） | 9,444.00      | 0.07%   | 10,044.00    | 0.23%   | 59,953.00    | 2.98%   |
| 3 年以上         | 305,579.61    | 2.33%   | 305,579.61   | 7.10%   | 315,516.61   | 15.68%  |
| 合计            | 13,133,717.45 | 100.00% | 4,306,133.67 | 100.00% | 2,012,576.93 | 100.00% |

## 2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

| 项目     | 2023 年 4 月 30 日 |         | 2022 年 12 月 31 日 |         | 2021 年 12 月 31 日 |         |
|--------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|        | 金额              | 比例      | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 佣金     | 5,423,128.87    | 41.29%  | 1,538,079.53     | 35.72%  | 671,943.88       | 33.39%  |
| 出口费用   | 1,066,432.64    | 8.12%   | 494,797.33       | 11.49%  | 141,854.11       | 7.05%   |
| 中介机构费  | 828,358.75      | 6.31%   | 110,119.57       | 2.56%   | 43,513.89        | 2.16%   |
| 押金及保证金 | 408,528.08      | 3.11%   | 266,034.70       | 6.18%   | 12,000.00        | 0.60%   |
| 售后服务费  | 4,971,982.48    | 37.86%  | 1,105,683.26     | 25.68%  | 308,017.82       | 15.30%  |
| 其他     | 435,286.63      | 3.31%   | 791,419.28       | 18.38%  | 835,247.23       | 41.50%  |
| 合计     | 13,133,717.45   | 100.00% | 4,306,133.67     | 100.00% | 2,012,576.93     | 100.00% |

## 3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2023 年 4 月 30 日                          |        |          |               |       |             |
|------------------------------------------|--------|----------|---------------|-------|-------------|
| 单位名称                                     | 与本公司关系 | 款项性质     | 金额（元）         | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 |
| Essa Dakhil Allah Al Marwani Trading Co. | 非关联方   | 佣金及售后服务费 | 9,677,364.80  | 1 年以内 | 73.68%      |
| 武汉市蔡甸区揽力信息咨询服务部                          | 非关联方   | 佣金       | 404,539.00    | 1 年以内 | 3.08%       |
| 宁德展腾科技咨询有限公司                             | 非关联方   | 租赁押金     | 301,528.08    | 1 年以内 | 2.30%       |
| 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）                         | 非关联方   | 审计费      | 300,000.00    | 1 年以内 | 2.28%       |
| 国浩律师（福州）事务所                              | 非关联方   | 律师费      | 200,000.00    | 1 年以内 | 1.52%       |
| 合计                                       | -      | -        | 10,883,431.88 | -     | 82.87%      |

续:

| 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|
|------------------|

| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）        | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 |
|---------------|--------|-------|--------------|-------|-------------|
| 福州好尔思生物科技有限公司 | 非关联方   | 售后服务费 | 600,000.00   | 1 年以内 | 13.93%      |
| GELEC ENERGY  | 非关联方   | 售后服务费 | 494,999.51   | 1 年以内 | 11.50%      |
| 武汉市蔡甸区揽力信息咨询  | 非关联方   | 佣金    | 484,339.00   | 1 年以内 | 11.25%      |
| 武汉思百科机械       | 非关联方   | 佣金    | 367,752.78   | 1 年以内 | 8.54%       |
| 宁德展腾科技咨询有限公司  | 非关联方   | 租赁定金  | 234,034.70   | 1 年以内 | 5.43%       |
| 合计            | -      | -     | 2,181,125.99 | -     | 50.65%      |

续：

| 2021 年 12 月 31 日               |        |       |            |       |             |
|--------------------------------|--------|-------|------------|-------|-------------|
| 单位名称                           | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额（元）      | 账龄    | 占其他应付款总额的比例 |
| GELEC ENERGY                   | 非关联方   | 售后服务费 | 308,017.82 | 1 年以内 | 15.30%      |
| 武汉思百科机械有限公司                    | 非关联方   | 佣金    | 164,083.75 | 1 年以内 | 8.15%       |
| UNITURE INTERNATIONAL CO.,LTD. | 非关联方   | 佣金    | 89,748.28  | 1 年以内 | 4.46%       |
| 大连景源氢能科技有限公司                   | 非关联方   | 技术服务费 | 69,000.00  | 1 年以内 | 3.43%       |
| Plankton Investment Pvt Ltd    | 非关联方   | 佣金    | 67,124.81  | 1 年以内 | 3.34%       |
| 合计                             | -      | -     | 697,974.66 | -     | 34.68%      |

## (2) 应付利息情况

□适用 √不适用

## (3) 应付股利情况

□适用 √不适用

## (4) 其他情况

□适用 √不适用

## 7、应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 应付职工薪酬变动表

单位：元

| 项目             | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2023 年 4 月 30 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、短期薪酬         | 10,491,155.08    | 17,676,216.91 | 23,598,123.79 | 4,569,248.20    |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                  | 774,131.20    | 774,131.20    |                 |
| 三、辞退福利         |                  |               |               |                 |

|              |                      |                      |                      |                     |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |                      |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>    | <b>10,491,155.08</b> | <b>18,450,348.11</b> | <b>24,372,254.99</b> | <b>4,569,248.20</b> |

续:

| 项目             | 2021 年 12 月 31 日    | 本期增加                 | 本期减少                 | 2022 年 12 月 31 日     |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬         | 6,868,543.73        | 55,218,461.53        | 51,595,850.18        | 10,491,155.08        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,300.60           | 2,039,068.14         | 2,054,368.74         |                      |
| 三、辞退福利         |                     |                      |                      |                      |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                      |
| <b>合计</b>      | <b>6,883,844.33</b> | <b>57,257,529.67</b> | <b>53,650,218.92</b> | <b>10,491,155.08</b> |

续:

| 项目             | 2021 年 1 月 1 日      | 本期增加                 | 本期减少                 | 2021 年 12 月 31 日    |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 7,090,884.97        | 43,813,488.71        | 44,035,829.95        | 6,868,543.73        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 75.00               | 1,624,104.56         | 1,608,878.96         | 15,300.60           |
| 三、辞退福利         |                     |                      |                      |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>      | <b>7,090,959.97</b> | <b>45,437,593.27</b> | <b>45,644,708.91</b> | <b>6,883,844.33</b> |

## (2) 短期薪酬

单位: 元

| 项目            | 2022 年 12 月 31 日     | 本期增加                 | 本期减少                 | 2023 年 4 月 30 日     |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,490,197.00        | 16,372,246.25        | 22,293,195.05        | 4,569,248.20        |
| 2、职工福利费       |                      | 446,366.75           | 446,366.75           |                     |
| 3、社会保险费       | 958.08               | 680,610.17           | 681,568.25           |                     |
| 其中: 医疗保险费     | 958.08               | 589,103.92           | 590,062.00           |                     |
| 工伤保险费         |                      | 57,370.73            | 57,370.73            |                     |
| 生育保险费         |                      | 34,135.52            | 34,135.52            |                     |
| 4、住房公积金       |                      | 144,167.00           | 144,167.00           |                     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                      | 32,826.74            | 32,826.74            |                     |
| 6、短期带薪缺勤      |                      |                      |                      |                     |
| 7、短期利润分享计划    |                      |                      |                      |                     |
| 8、其他短期薪酬      |                      |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>     | <b>10,491,155.08</b> | <b>17,676,216.91</b> | <b>23,598,123.79</b> | <b>4,569,248.20</b> |

续:

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------|------|------------------|
|----|------------------|------|------|------------------|

|               |                     |                      |                      |                      |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,862,668.43        | 51,871,505.28        | 48,243,976.71        | 10,490,197.00        |
| 2、职工福利费       |                     | 1,380,945.38         | 1,380,945.38         |                      |
| 3、社会保险费       | 5,875.30            | 1,818,249.20         | 1,823,166.42         | 958.08               |
| 其中：医疗保险费      | 5,875.30            | 1,565,375.50         | 1,570,292.72         | 958.08               |
| 工伤保险费         |                     | 158,060.12           | 158,060.12           |                      |
| 生育保险费         |                     | 94,813.58            | 94,813.58            |                      |
| 4、住房公积金       |                     | 12,847.00            | 12,847.00            |                      |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                     | 134,914.67           | 134,914.67           |                      |
| 6、短期带薪缺勤      |                     |                      |                      |                      |
| 7、短期利润分享计划    |                     |                      |                      |                      |
| 8、其他短期薪酬      |                     |                      |                      |                      |
| <b>合计</b>     | <b>6,868,543.73</b> | <b>55,218,461.53</b> | <b>51,595,850.18</b> | <b>10,491,155.08</b> |

续：

| 项目            | 2021年1月1日           | 本期增加                 | 本期减少                 | 2021年12月31日         |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,090,884.97        | 40,962,329.22        | 41,190,545.76        | 6,862,668.43        |
| 2、职工福利费       |                     | 1,055,446.64         | 1,055,446.64         |                     |
| 3、社会保险费       |                     | 1,622,036.55         | 1,616,161.25         | 5,875.30            |
| 其中：医疗保险费      |                     | 1,384,830.27         | 1,378,954.97         | 5,875.30            |
| 工伤保险费         |                     | 153,158.28           | 153,158.28           |                     |
| 生育保险费         |                     | 84,048.00            | 84,048.00            |                     |
| 4、住房公积金       |                     | 12,980.00            | 12,980.00            |                     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                     | 160,696.30           | 160,696.30           |                     |
| 6、短期带薪缺勤      |                     |                      |                      |                     |
| 7、短期利润分享计划    |                     |                      |                      |                     |
| 8、其他短期薪酬      |                     |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>     | <b>7,090,884.97</b> | <b>43,813,488.71</b> | <b>44,035,829.95</b> | <b>6,868,543.73</b> |

## 8、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 2023年4月30日    | 2022年12月31日   | 2021年12月31日  |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 增值税     | 584,998.16    | 177,887.76    | 254,597.54   |
| 消费税     | -             | -             | -            |
| 企业所得税   | 17,300,989.10 | 12,132,627.27 | 1,473,547.55 |
| 个人所得税   | 332,111.39    | 750,513.57    | 68,304.11    |
| 城市维护建设税 | 374,554.48    | 351,415.82    | 264,540.59   |
| 股息红利税   |               | 2,976,000.00  |              |
| 教育费附加   | 190,400.71    | 175,129.71    | 123,164.62   |
| 地方教育附加  | 126,933.63    | 116,752.97    | 82,109.73    |

|           |                      |                      |                     |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 房产税       | 68,536.79            | 221,885.66           | 121,891.53          |
| 土地使用税     | 24,640.96            | 90,783.00            | 90,783.00           |
| 环境保护税     | 348.64               | 1,032.57             | 1,032.49            |
| <b>合计</b> | <b>19,003,513.86</b> | <b>16,994,028.33</b> | <b>2,479,971.16</b> |

## 9、其他主要流动负债

√适用 □不适用

(1) 其他主要流动负债余额表

单位：元

| 一年内到期的非流动负债 |                      |                      |                   |
|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 项目          | 2023年4月30日           | 2022年12月31日          | 2021年12月31日       |
| 1年内到期的租赁负债  | 370,288.31           | 166,145.68           | 503,818.06        |
| 1年内到期的长期借款  | 38,539,997.22        | 48,060,305.56        |                   |
| <b>合计</b>   | <b>38,910,285.53</b> | <b>48,226,451.24</b> | <b>503,818.06</b> |

单位：元

| 其他流动负债               |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 项目                   | 2023年4月30日           | 2022年12月31日          | 2021年12月31日          |
| 已贴现或已背书未到期未终止确认的应收票据 | 7,904,661.10         | 27,424,412.78        | 35,609,352.02        |
| 待转增值税销项税额            | 4,633,032.83         | 5,284,371.25         | 1,764,571.12         |
| <b>合计</b>            | <b>12,537,693.93</b> | <b>32,708,784.03</b> | <b>37,373,923.14</b> |

单位：元

| 交易性金融负债   |                 |             |             |
|-----------|-----------------|-------------|-------------|
| 项目        | 2023年4月30日      | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
| 衍生金融负债    | 1,257.14        | -           | -           |
| <b>合计</b> | <b>1,257.14</b> | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

(2) 其他情况

□适用 √不适用

(二) 非流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

| 项目        | 2023年1月—4月          |                | 2022年度              |                | 2021年度               |                |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 金额                  | 占比             | 金额                  | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 递延所得税负债   | 1,459,690.30        | 60.55%         | 1,429,546.50        | 100.00%        | 1,354,064.57         | 2.62%          |
| 递延收益      | 797,500.00          | 33.08%         |                     |                |                      |                |
| 租赁负债      | 153,558.25          | 6.37%          |                     |                | 166,145.68           | 0.32%          |
| 长期借款      |                     |                |                     |                | 50,063,972.22        | 97.05%         |
| <b>合计</b> | <b>2,410,748.55</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,429,546.50</b> | <b>100.00%</b> | <b>51,584,182.47</b> | <b>100.00%</b> |

|      |                                                                                                      |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 构成分析 | 2021 年公司非流动负债主要是长期借款，2022 年是递延所得税负债，2023 年 1-4 月主要是递延所得税负债和递延收益。递延收益为 2023 年新增的政府补助，递延所得税负债三年金额稳中有升。 |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### （三）偿债能力与流动性分析

| 项目        | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率     | 60.00%          | 66.12%           | 63.63%           |
| 流动比率（倍）   | 1.39            | 1.26             | 1.58             |
| 速动比率（倍）   | 1.03            | 0.86             | 1.02             |
| 利息支出（元）   | 1,290,115.93    | 5,159,388.81     | 4,755,699.61     |
| 利息保障倍数（倍） | 48.50           | 13.47            | 3.32             |

注：计算公式

- 1、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额
- 2、流动比率=期末流动资产/期末流动负债
- 3、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债
- 4、利息支出=费用化利息支出+资本化利息支出，公司无资本化利息支出
- 5、利息保障倍数=息税前利润/（费用化利息支出+资本化利息支出）

#### 1、波动原因分析

报告期各期末，公司资产负债率分别为 63.63%、66.12%和 60.00%，公司资产负债率较高，但总体稳定，系公司短期借款、应付账款金额较大。报告期各期，公司流动比率分别为 1.58、1.26 和 1.39，速动比率分别为 1.02、0.86 和 1.03，2022 年和 2023 年 4 月末流动比率和速动比率相对于 2021 年较低，主要系公司短期借款增加且长期借款到期；公司利息支出分别为 475.57 万元、515.94 万元和 129.01 万元，利息保障倍数逐年增加，分别为 3.32、13.47 和 48.50，主要由于 2022 年和 2023 年 1-4 月利润总额涨幅较大，2023 年短期借款减少。

### （四）现金流量分析

#### 1、会计数据及财务指标

| 项目               | 2023 年 1 月—4 月 | 2022 年度        | 2021 年度        |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 49,905,982.01  | 101,878,823.82 | -14,765,061.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | 7,737,853.96   | -17,793,569.52 | 1,940,432.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -41,190,163.89 | -9,759,383.46  | -14,815,152.59 |
| 现金及现金等价物净增加额（元）  | 16,173,027.60  | 77,560,635.33  | -24,005,358.07 |

2、现金流量分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,476.51 万元、10,187.88 万元和 4,990.60 万元，与同期净利润的匹配情况如下表所示：

| 项目               | 2023 年 1-4 月  | 2022 年         | 2021 年         |
|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 49,905,982.01 | 101,878,823.82 | -14,765,061.82 |
| 净利润（元）           | 45,883,219.97 | 49,731,311.94  | 10,456,293.31  |

相比于 2021 年，由于公司 2022 年和 2023 年 1-4 月净利润涨幅较大。2021 年净利润较低，且因公司备货采购较多，2021 年末存货总额较 2021 年初增加超 5,000 万元，故 2021 年经营活动产生的现金流量净额为负数。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 194.04 万元、-1,779.36 万元、773.79 万元。公司 2022 年投资活动产生的现金流量净额为负主要系因公司在建工程投入资金增加导致，同年，公司在建工程已部分完工并转入投资性房地产。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,481.52 万元、-975.94 万元、-4,119.02 万元。公司筹资活动现金流主要为借入及偿还银行贷款，公司 2023 年 1-4 月筹资活动产生的现金流量净额减少系因公司偿还了部分银行借款。

(五) 持续经营能力分析

公司主要从事发电机、柴油发电机组（包括开架式发电机组和静音式发电机组）等产品的研发、设计、生产和销售。公司产品广泛用于电力、通信、数据中心、石油石化、工矿、制造、交通运输、市政配套、医疗卫生、银行金融、应急救援等领域。

报告期内，公司主营业务未发生变化并持续研发新的产品和开拓新的市场，截至 2023 年 4 月 30 日，公司在手订单为 18,734.67 万元。公司在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营下去；不存在《全国中小企业股份转让系统股票挂牌审核业务规则适用指引第 1 号》规定的关于“持续经营能力”相关情形。

(六) 其他分析

☐适用 ☒不适用

九、 关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方信息

| 事项                                                              | 是或否 |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 是否根据《公司法》《企业会计准则》及相关解释、《非上市公众公司信息披露管理办法》和中国证监会、全国股转公司的有关规定披露关联方 | 是   |

## 1. 存在控制关系的关联方的基本信息

| 关联方姓名 | 与公司关系                  | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|-------|------------------------|--------|--------|
| 郭韦苇   | 公司控股股东、实际控制人之一、董事长兼总经理 | 30.00% | 6.10%  |
| 郭玮翔   | 公司实际控制人之一、董事           | 15.00% | 6.84%  |
| 郭雄    | 公司实际控制人之一、董事、副总经理      | 12.00% | 2.77%  |
| 郭健    | 公司实际控制人之一              | 5.40%  | -      |

## 2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

| 关联方名称                                | 与公司关系                                                      |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 福建亚南电机有限公司                           | 公司全资子公司                                                    |
| 福建亚南进出口贸易有限公司                        | 公司全资子公司                                                    |
| 福建亚南新能源科技研究院有限公司                     | 公司全资子公司                                                    |
| 上海氢爱德科技有限公司                          | 公司全资子公司                                                    |
| HONGKONG YANAN INTERNATIONAL LIMITED | 公司香港全资子公司                                                  |
| 宁德市东侨经济开发区佳和永乐投资合伙企业（有限合伙）           | 郭玮翔的配偶为该企业执行事务合伙人，该企业持有公司 120.4975 万股股份，占公司股份总数的 2.3137%   |
| 福建省宁德市正旭投资合伙企业（有限合伙）                 | 郭健的配偶的弟弟为该企业执行事务合伙人，该企业持有公司 249.9996 万股股份，占公司股份总数的 4.8003% |
| 福安市川立贸易有限公司                          | 郭健的配偶的姐妹持股 50%并担任执行董事、经理，郭健的配偶的兄弟持股 50%并担任经理               |
| 福安市立源电机有限公司                          | 郭健的姐妹持股 80%并担任执行董事、总经理                                     |
| 福安市佳和房地产开发有限公司                       | 郭健配偶持股 60%并担任经理、执行董事                                       |
| 福安市青驰科技有限公司                          | 郭玮翔持股 50%并担任执行董事、总经理                                       |
| 福安市鑫源电机有限公司                          | 郭健的姐妹持股 100%并担任执行董事、总经理                                    |
| 福安市兴茂电机配件有限公司                        | 肖萍的配偶持股 70%并担任执行董事、经理                                      |
| 福建佳杰投资有限公司                           | 郭玮翔持股 37%并担任执行董事、经理                                        |
| 福建霞浦海尾角旅游发展有限公司                      | 郭健的配偶持股 90%并担任执行董事                                         |
| 宁德川泽投资有限公司                           | 郭玮翔持股 100%并担任执行董事、经理                                       |
| 宁德麦克斯韦投资合伙企业（有限合伙）                   | 卢禹丰的父亲持 51.20%份额                                           |
| 氢世纪科技（厦门）有限公司                        | 郭健的配偶的兄弟持股 70%，郭健的配偶的姐妹持股 30%                              |

|                            |                                |
|----------------------------|--------------------------------|
| 霞浦县常绿林业专业合作社               | 郭健的配偶持股 46.52%，郭玮翔持股 19.3%     |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙）           | 郭玮翔持股 50%并担任执行事务合伙人            |
| 福安市晴天电机维修部                 | 郭健的姐妹的配偶经营的个体工商户               |
| 福安市生申日用品商行                 | 郭健的姐妹经营的个体工商户                  |
| UKPOWER GENERATION LIMITED | 郭韦苇控制的英国离岸公司，2023 年 6 月 27 日注销 |
| 宁德市俊杰矿业有限公司                | 郭健担任董事，佳杰投资持股 16.21%           |
| 漳浦县龙美石英砂开发有限公司             | 郭健担任董事长，卢禹丰父亲担任董事              |
| 福建省恒实担保股份有限公司              | 郭健担任董事                         |
| 宁德时代电机科技有限公司               | 卢禹丰之父卢友文担任经理、持股 24.2045%       |
| 福建佳和能源有限公司                 | 郭玮翔担任董事兼总经理                    |

### 3. 其他关联方

√适用 □不适用

| 关联方名称           | 与公司关系                                                 |
|-----------------|-------------------------------------------------------|
| 卢禹丰             | 公司股东，直接持有公司 12.00%股份，间接持有 2.77%                       |
| 赵义亮             | 公司董事、财务总监                                             |
| 刘楨              | 公司董事、董事会秘书                                            |
| 黄韩蕾             | 公司监事                                                  |
| 林晓玲             | 公司监事                                                  |
| 杨修狮             | 公司监事                                                  |
| 张平              | 公司副总经理                                                |
| 福安市怡佳商贸有限公司     | 郭健的配偶持股 60%并担任经理、执行董事，2023 年 4 月 3 日注销                |
| 福建川泽机制砂有限公司     | 福建佳杰投资有限公司持股 45%，2022 年 12 月 5 日注销                    |
| 闽东亚南电机厂         | 郭健持股 41.61%，郭健的配偶持股 41.99%，2023 年 4 月 11 日注销          |
| 内乡县亚南机电有限公司     | 郭雄持股 100%并担任执行董事兼总经理，2023 年 4 月 27 日注销                |
| 宁德立兴投资有限公司      | 亚南股份全资子公司，郭健担任执行董事、经理，2023 年 4 月 4 日注销                |
| 氢世纪能源科技（宁德）有限公司 | 郭玮翔持股 100%并担任执行董事、总经理，2023 年 3 月 2 日注销                |
| 厦门丛久创业投资有限公司    | 福建佳杰投资有限公司持股 100%，2023 年 3 月 31 日注销                   |
| 上海丛上机电设备有限公司    | 郭雄持股 80%并担任执行董事，2007 年 12 月 27 日已吊销，2023 年 4 月 20 日注销 |
| 福安市广宇房地产开发有限公司  | 郭健的配偶曾担任经理、执行董事，2023 年 3 月 3 日注销                      |

持股公司 5%以上股份的自然人、公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，亦为公司关联方。

## （二）报告期内关联方变化情况

### 1. 关联自然人变化情况

√适用 □不适用

| 关联方名称  | 与公司关系        | 人员去向 |
|--------|--------------|------|
| 新增关联方： |              |      |
| 赵义亮    | 现任公司董事、财务总监  | -    |
| 刘楨     | 现任公司董事、董事会秘书 |      |
| 黄韩蕾    | 现任公司监事       |      |
| 林晓玲    | 现任公司监事       |      |
| 杨修狮    | 现任公司监事       |      |
| 张平     | 现任公司副总经理     |      |

### 2. 关联法人变化情况

√适用 □不适用

| 关联方名称                      | 与公司关系                                                 | 资产、人员去向 |
|----------------------------|-------------------------------------------------------|---------|
| 关联方变非关联方：                  |                                                       |         |
| 福安市怡佳商贸有限公司                | 郭健的配偶持股 60%并担任经理、执行董事，2023 年 4 月 3 日注销                | 清算注销    |
| 福建川泽机制砂有限公司                | 福建佳杰投资有限公司持股 45%，2022 年 12 月 5 日注销                    |         |
| 闽东亚南电机厂                    | 郭健持股 41.61%，郭健的配偶持股 41.99%，2023 年 4 月 11 日注销          |         |
| 内乡县亚南机电有限公司                | 郭雄持股 100%并担任执行董事兼总经理，2023 年 4 月 27 日注销                |         |
| 宁德立兴投资有限公司                 | 亚南股份全资子公司，郭健担任执行董事、经理，2023 年 4 月 4 日注销                |         |
| 氢世纪能源科技(宁德)有限公司            | 郭玮翔持股 100%并担任执行董事、总经理，2023 年 3 月 2 日注销                |         |
| 福安市广宇房地产开发有限公司             | 郭健的配偶曾担任经理、执行董事，2023 年 3 月 3 日注销                      |         |
| 上海丛上机电设备有限公司               | 郭雄持股 80%并担任执行董事，2007 年 12 月 27 日已吊销，2023 年 4 月 20 日注销 |         |
| UKPOWER GENERATION LIMITED | 郭韦苇控制的英国离岸公司，2023 年 6 月 27 日注销                        |         |
| 厦门丛久创业投资有限公司               | 福建佳杰投资有限公司持股 100%，2023 年 3 月 31 日注销                   |         |

## （三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

## 1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称              | 2023年1月—4月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              | 2022年度               |              | 2021年度               |              |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|                    | 金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 占同类交易金额比例    | 金额（元）                | 占同类交易金额比例    | 金额（元）                | 占同类交易金额比例    |
| 兴茂电机               | 1,157,611.53                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0.61%        | 12,564,607.54        | 2.88%        | 11,307,751.56        | 2.97%        |
| 时代电机               | 92,939.86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.05%        | 270,973.43           | 0.06%        | 4,513.28             | 0.00%        |
| 小计                 | <b>1,250,551.39</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>0.66%</b> | <b>12,835,580.97</b> | <b>2.94%</b> | <b>11,312,264.84</b> | <b>2.97%</b> |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>报告期内，公司存在向关联方兴茂电机采购定转子冲片、向时代电机采购永磁同步发电机的情形，占当期采购总额的比例分别为 2.97%、2.94%和 0.66%，占比较低。</p> <p>报告期内，公司主要向兴茂电机采购定转子冲片产品。因公司所处行业特点，生产发电机所使用的定转子冲片产品多向外部厂商进行采购，公司与兴茂电机具有多年合作关系，其可以为公司长期提供一定规模的定转子冲片产品，其所提供的产品质量能够达到公司质量标准，同时通过长期合作，其产品交货期限能够满足公司生产需求，即公司向该公司采购定转子冲片产品原因合理，具有商业必要性。</p> <p>报告期内，公司主要向时代电机采购永磁同步发电机产品，主要系因公司有个别客户订购发电机组产品中指定使用永磁同步发电机，公司就近采购时了解到周边供应商中仅有时代电机有符合需求的产品，综合考虑产品质量与交货便利程度，公司向时代电机采购永磁同步发电机产品。</p> <p>报告期内，公司向兴茂电机采购的定转子冲片价格与向非关联方金久电机采购同类产品的价格无重大差异，价格公允。向时代电机采购极少量永磁同步发电机作为机组配件。</p> |              |                      |              |                      |              |

(2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称    | 2023年1月—4月 |           | 2022年度               |              | 2021年度               |              |
|----------|------------|-----------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|          | 金额（元）      | 占同类交易金额比例 | 金额（元）                | 占同类交易金额比例    | 金额（元）                | 占同类交易金额比例    |
| UK POWER | -          | -         | 25,430,670.98        | 4.46%        | 14,603,642.03        | 3.42%        |
| 氢世纪      | -          | -         | 2,054,331.88         | 0.36%        | 4,750,278.76         | 1.11%        |
| 时代电机     | -          | -         | 1,147.52             | 0.00%        | 59,383.19            | 0.01%        |
| 小计       | -          | -         | <b>27,486,150.38</b> | <b>4.82%</b> | <b>19,413,303.98</b> | <b>4.55%</b> |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>2021 年和 2022 年，公司存在向关联方 UK POWER 销售发电机组的金额是 1,460.46 万元、2,543.07 万元。2021 年和 2022 年向氢世纪销售发电机组的金额是 475.03 万元、205.43 万元。上述关联交易占当期营业收入的比例合计为 4.53%和 4.82%。</p> <p>其中，对于 UK POWER 和氢世纪，公司销售相关产品的销售价格与销售给其他客户的定价策略一致，价格公允。</p> <p>对于 UKPOWER，其成立于 2013 年，系公司实际控制人郭韦苇 100%持股的公司，其设立目的是拓展境外发电机组销售渠道，并为终端客户提供售后服务。2021 年与 2022 年公司与 UPOWER 之间的关联交易系为方便对无关联客户 RK POWER GENERATOR CORP 进行收款，通过 UKPOWER 向其进行销售。通过获取公司与 UKPOWER、UKPOWER 与 RK POWER GENERATOR CORP 之间的销售合同，以及核查 UKPOWER 报告期内资金流水，公司向 UKPOWER 销售价格与 UKPOWER 销售给无关联客户 RK POWER GENERATOR CORP 销售价格持平。所以公司向 UKPOWER 的销售定价与其销往终端客户的价格无实质差异，关联销售具有合理性且关联销售价格公允。</p> <p>对于氢世纪，公司销售给氢世纪相关产品的销售价格与销售给其他客户的定价策略一致，与同类产品销售价格保持一致，关联交易定价公允。根据获取的氢世纪纳税报表资料，氢世纪保留 6%左右的正常贸易利润率后对外销售。氢世纪 2021 年和 2022 年营业收入分别为 546.93 万元、244.86 万元，净利润分别为 20.57 万元、26.38 万元，利润金额极小。2022 年 9 月起，公司停止与氢世纪的关联销售业务。</p> <p>向时代电机提供少量发电机转轴加工服务，销售定价经双方协商确定，价格公允。</p> |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- (3) 关联方租赁情况  
☐适用 ☒不适用
- (4) 关联担保  
☒适用 ☐不适用

| 担保对象 | 担保金额<br>(元)  | 担保期间                    | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行<br>必要决策<br>程序 | 担保事项<br>对公司持<br>续经营能<br>力的影响<br>分析 |
|------|--------------|-------------------------|------|------|--------------------|------------------------------------|
| 亚南股份 | 3,284,000.00 | 2022/4/15-<br>2023/4/14 | 抵押   | 一般   | 是                  | 对 公 司 持<br>续 经 营 能                 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
|      |               |                     |    |    |   | 力有积极的影响         |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2022/4/21-2023/4/20 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2023/2/10-2024/2/9  | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2023/2/22-2024/2/21 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2023/3/8-2024/3/7   | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2023/3/13-2024/3/12 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2020/5/15-2021/5/14 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2020/5/19-2021/5/18 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2021/4/9-2022/4/8   | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2021/4/14-2022/4/13 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 3,284,000.00  | 2021/4/22-2022/4/21 | 抵押 | 一般 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 80,000,000.00 | 2021/7/30-2023/7/30 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 80,000,000.00 | 2021/8/16-2023/8/16 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
| 亚南股份 | 80,000,000.00 | 2020/8/13-2021/8/13 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 80,000,000.00 | 2020/7/29-2021/7/29 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/15-2023/4/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/15-2023/4/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/15-2023/4/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/21-2023/4/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/21-2023/4/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2022/4/21-2023/4/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/22-2024/2/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/22-2024/2/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
|      |               |                     |    |    |   | 力有积极的影响         |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/2/22-2024/2/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/8-2024/3/7   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/8-2024/3/7   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/8-2024/3/7   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/13-2024/3/12 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/13-2024/3/12 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 44,000,000.00 | 2023/3/13-2024/3/12 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/15-2021/5/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/15-2021/5/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/15-2021/5/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/15-2021/5/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/19-2021/5/18 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/19-2021/5/18 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/19-2021/5/18 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2020/5/19-2021/5/18 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/9-2022/4/8   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/9-2022/4/8   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/9-2022/4/8   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/9-2022/4/8   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/14-2022/4/13 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/14-2022/4/13 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/14-2022/4/13 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/14-2022/4/13 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/22-2022/4/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/22-2022/4/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
|      |               |                     |    |    |   | 力有积极的影响         |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/22-2022/4/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 亚南股份 | 34,000,000.00 | 2021/4/22-2022/4/21 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2022/4/26-2023/4/25 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2022/4/26-2023/4/25 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2022/4/26-2023/4/25 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2023/2/10-2024/2/9  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2021/4/28-2022/4/27 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2021/4/28-2022/4/27 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2021/4/28-2022/4/27 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2021/4/28-2022/4/27 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                       |    |    |   |                 |
|------|---------------|-----------------------|----|----|---|-----------------|
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2020/6/10-2021/6/9    | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2020/6/10-2021/6/9    | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2020/6/10-2021/6/9    | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 15,000,000.00 | 2020/6/10-2021/6/9    | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,000,000.00 | 2022/11/16-2023/11/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,000,000.00 | 2022/11/16-2023/11/14 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,000,000.00 | 2022/11/23-2023/11/22 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,000,000.00 | 2022/11/23-2023/11/22 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2021/11/12-2022/11/3  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2021/11/12-2022/11/3  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 7,500,000.00  | 2021/12/3-2022/12/3   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 7,500,000.00  | 2021/12/3-2022/12/3   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 7,500,000.00  | 2023/1/16-2024/1/16   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                      |    |    |   |                 |
|------|---------------|----------------------|----|----|---|-----------------|
|      |               |                      |    |    |   | 力有积极的影响         |
| 福建亚南 | 7,500,000.00  | 2023/1/16-2024/1/16  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,500,000.00 | 2022/4/28-2023/4/27  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 12,500,000.00 | 2022/4/28-2023/4/27  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2021/12/22-2023/3/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2021/12/22-2023/3/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2021/12/22-2023/3/20 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2020/7/14-2021/1/14  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2020/7/14-2021/1/14  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2020/7/14-2021/1/14  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 10,000,000.00 | 2020/7/14-2021/1/14  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2021/2/1-2022/1/24   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2021/2/1-2022/1/24   | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

|      |               |                     |    |    |   |                 |
|------|---------------|---------------------|----|----|---|-----------------|
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2021/2/1-2022/1/24  | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/11/5-2021/11/4 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/11/5-2021/11/4 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/11/5-2021/11/4 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/1/16-2021/1/15 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/1/16-2021/1/15 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |
| 福建亚南 | 16,000,000.00 | 2020/1/16-2021/1/15 | 保证 | 连带 | 是 | 对公司持续经营能力有积极的影响 |

注：担保期限一栏填写的是被担保债务的借款期限

(5) 其他事项

☐适用 ☒不适用

2. 偶发性关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

A.报告期内向关联方拆出资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 关联方名称            | 2023年1月—4月 |     |            |      |
|------------------|------------|-----|------------|------|
|                  | 期初余额       | 增加额 | 减少额        | 期末余额 |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 200,000.00 |     | 200,000.00 |      |
| 福建佳杰投资有限公司       | 18.97      |     | 18.97      |      |

|                |                     |  |                     |                 |
|----------------|---------------------|--|---------------------|-----------------|
| 厦门丛久创业投资有限公司   | 1,030.00            |  | 1,030.00            |                 |
| 漳浦县龙美石英砂开发有限公司 | 1,060.00            |  |                     | 1,060.00        |
| 福安市川立贸易有限公司    | 8,995,810.01        |  | 8,995,810.01        |                 |
| <b>合计</b>      | <b>9,197,918.98</b> |  | <b>9,196,858.98</b> | <b>1,060.00</b> |

续:

| 关联方名称            | 2022 年度              |                     |                      |                     |
|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                  | 期初余额                 | 增加额                 | 减少额                  | 期末余额                |
| 内乡县亚南机电有限公司      | 4,968.00             | 4,000.00            | 8,968.00             | -                   |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 2,900,000.00         | 2,850,000.00        | 5,550,000.00         | 200,000.00          |
| 福建佳杰投资有限公司       | 8,070,265.30         | 9,853.67            | 8,080,100.00         | 18.97               |
| 厦门丛久创业投资有限公司     | 1,010.00             | 30.00               | 10.00                | 1,030.00            |
| 宁德川泽投资有限公司       | 13,890.00            | 486.00              | 14,376.00            | -                   |
| 福建霞浦海尾角旅游发展有限公司  | 135,000.00           | 10,000.00           | 145,000.00           | -                   |
| 漳浦县龙美石英砂开发有限公司   | 1,060.00             |                     |                      | 1,060.00            |
| 福安市川立贸易有限公司      | 8,995,810.01         |                     |                      | 8,995,810.01        |
| <b>合计</b>        | <b>20,122,003.31</b> | <b>2,874,369.67</b> | <b>13,798,454.00</b> | <b>9,197,918.98</b> |

续:

| 关联方名称            | 2021 年度      |              |              |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 期初余额         | 增加额          | 减少额          | 期末余额         |
| 内乡县亚南机电有限公司      |              | 4,968.00     |              | 4,968.00     |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） | 1,916,000.00 | 2,684,000.00 | 1,700,000.00 | 2,900,000.00 |
| 福建佳杰投资有限公司       | 7,856,865.30 | 1,647,000.00 | 1,433,600.00 | 8,070,265.30 |
| 厦门丛久创业投资有限公司     | 10.00        | 1,000.00     |              | 1,010.00     |
| 宁德川泽投资有限公司       | 13,890.00    |              |              | 13,890.00    |
| 福建霞浦海尾角旅游发展有限公司  | 135,000.00   |              |              | 135,000.00   |
| 漳浦县龙美石英砂开发有限公司   | 1,060.00     |              |              | 1,060.00     |

|             |                      |                     |                     |                      |
|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 福安市川立贸易有限公司 | 8,995,810.01         |                     |                     | 8,995,810.01         |
| <b>合计</b>   | <b>18,918,635.31</b> | <b>4,336,968.00</b> | <b>3,133,600.00</b> | <b>20,122,003.31</b> |

注：截至 2023 年 4 月 30 日，漳浦县龙美石英砂开发有限公司 1,060.00 元小额资金拆出，系需相关人员线下激活银行久悬户，尚未及时办理转账收回，已于 2023 年 7 月 5 日结清。

#### B.报告期内由关联方拆入资金

☐适用 ☒不适用

##### (2) 应收关联方款项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 单位名称             | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日    | 2021 年 12 月 31 日     | 款项性质 |
|------------------|-----------------|---------------------|----------------------|------|
|                  | 账面金额            | 账面金额                | 账面金额                 |      |
| (1) 应收账款         | -               | -                   | -                    | -    |
| 福安市川立贸易有限公司      |                 | 127,355.80          | 127,355.80           | 货款   |
| <b>小计</b>        |                 | <b>127,355.80</b>   | <b>127,355.80</b>    | -    |
| (2) 其他应收款        | -               | -                   | -                    | -    |
| 内乡县亚南机电有限公司      |                 |                     | 4,968.00             | 资金拆借 |
| 霞浦县正旺水产养殖场（普通合伙） |                 | 200,000.00          | 2,900,000.00         | 资金拆借 |
| 福建佳杰投资有限公司       |                 | 18.97               | 8,070,265.30         | 资金拆借 |
| 厦门丛久创业投资有限公司     |                 | 1,030.00            | 1,010.00             | 资金拆借 |
| 宁德川泽投资有限公司       |                 |                     | 13,890.00            | 资金拆借 |
| 福建霞浦海尾角旅游发展有限公司  |                 |                     | 135,000.00           | 资金拆借 |
| 漳浦县龙美石英砂开发有限公司   | 1,060.00        | 1,060.00            | 1,060.00             | 资金拆借 |
| 福安市川立贸易有限公司      |                 | 8,995,810.01        | 8,995,810.01         | 资金拆借 |
| <b>小计</b>        | <b>1,060.00</b> | <b>9,197,918.98</b> | <b>20,122,003.31</b> | -    |
| (3) 预付款项         | -               | -                   | -                    | -    |
| <b>小计</b>        | -               | -                   | -                    | -    |
| (4) 长期应收款        | -               | -                   | -                    | -    |
| <b>小计</b>        | -               | -                   | -                    | -    |

##### (3) 应付关联方款项

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 单位名称                              | 2023 年 4 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 款项性质 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------|
|                                   | 账面金额            | 账面金额             | 账面金额             |      |
| (1) 应付账款                          | -               | -                | -                | -    |
| 福安市兴茂电机配件有限公司                     | 2,831,191.30    | 2,960,734.67     | 2,360,035.91     | 货款   |
| 宁德时代电机科技有限公司(2021 年和 2022 年为合同负债) | 125,690.20      | 65,573.85        | 152,638.34       | 货款   |
| UK POWER (2021 年为合同负债)            |                 |                  | 3,277,062.30     | 货款   |
| 小计                                | 2,956,881.50    | 3,026,308.52     | 5,789,736.55     | -    |
| (2) 其他应付款                         | -               | -                | -                | -    |
| -                                 | -               | -                | -                | -    |
| 小计                                | -               | -                | -                | -    |
| (3) 预收款项                          | -               | -                | -                | -    |
| 小计                                | -               | -                | -                | -    |

## (4) 其他事项

□适用 √不适用

## 4. 其他关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司存在为满足贷款银行受托支付要求，将取得的贷款资金以采购货款名义支付给供应商，再将该等资金转回给公司的不规范使用银行贷款行为。其中 2021 年和 2022 年通过关联方兴茂电机以及氢世纪办理转贷的金额分别为 2,565.00 万元和 1,590.00 万元。2023 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日未再发生上述转贷的行为。截至本公开转让说明书签署日，公司通过关联方及供应商周转贷款的合同均已履行完毕，公司已按贷款合同约定如期偿还贷款本息，不存在逾期还款的情形。

## (四) 关联交易决策程序及执行情况

| 事项                                                         | 是或否 |
|------------------------------------------------------------|-----|
| 公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。 | 是   |

公司《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》，均规定了关联方和关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取了必要的措施对其他股东的利益进行保护。公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于确认公司关联交易的议案》，对报告期内的关

联交易进行了确认，不存在损害公司利益的情况。

## （五）减少和规范关联交易的具体安排

为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易之承诺函》：

“一、公司对于关联方的认定准确、完整，并已充分披露；不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形；公司不存在对关联方的重大依赖。

二、在本人/本企业作为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理或其一致行动人/持股 5%以上的股东或其一致行动人/董事/监事/高级管理人员期间，本人/本企业与本人/本企业关系密切的家庭成员以及本人/本企业、与本人/本企业关系密切的家庭成员控制、投资、任职的其他企业（以下统称为“本人/本企业及本人/本企业的关联方”）将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。

三、在进行确属必要且无法规避的关联交易时，本人/本企业及本人/本企业的关联方将依法签订协议，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》等规定履行相应的决策程序、交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

四、本人/本企业保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定，在审议涉及公司的关联交易时，切实遵守公司股东大会、董事会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

五、如出现因违反上述承诺而导致公司及其他股东权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司出具了《福建省亚南科技股份有限公司关于减少和规范关联交易之承诺函》：

“本公司尽量减少或避免与关联方发生关联交易，如关联交易无法避免，公司应依照市场交易原则，按公平合理的价格条件订立关联交易合同。同时，公司应当根据《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，由公司董事会或股东大会作出是否进行该项关联交易的内部决策，在对关联交易进行决策时，关联董事、关联股东均需回避表决。”

## 十、重要事项

**（一） 提请投资者关注的资产负债表日后事项**

无

**（二） 提请投资者关注的或有事项****1、 诉讼、仲裁情况**

| 类型（诉讼或仲裁） | 涉案金额（元） | 进展情况 | 对公司业务的影响 |
|-----------|---------|------|----------|
| -         | -       | -    | -        |
| 合计        | -       | -    | -        |

**2、 其他或有事项**

无

**（三） 提请投资者关注的担保事项**

无

**（四） 提请投资者关注的其他重要事项**

无

**十一、 股利分配****（一） 报告期内股利分配政策**

根据《公司章程》规定，公司现行的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

7、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

8、法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

9、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）报告期内实际股利分配情况

| 分配时点             | 股利所属期间              | 金额（元）         | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|------------------|---------------------|---------------|------|----------------|----------|
| 2021 年 11 月 30 日 | 截止 2021 年 6 月 30 日  | 5,600,000.00  | 是    | 是              | 否        |
| 2022 年 1 月 24 日  | 截止 2021 年 12 月 31 日 | 2,000,000.00  | 是    | 是              | 否        |
| 2022 年 6 月 20 日  | 截止 2021 年 12 月 31 日 | 5,000,000.00  | 是    | 是              | 否        |
| 2022 年 12 月 15 日 | 截止 2022 年 9 月 30 日  | 20,000,000.00 | 是    | 是              | 否        |
| 2023 年 1 月 5 日   | 截止 2022 年 11 月 30 日 | 2,500,000.00  | 是    | 是              | 否        |
| 2023 年 1 月 15 日  | 截止 2022 年 11 月 30 日 | 4,500,000.00  | 是    | 是              | 否        |

## （三）公开转让后的股利分配政策

在保证公司可持续发展的基础上，公司重视对投资者的投资回报，实行持续稳定的股利分配政策。本次挂牌后生效的《公司章程（草案）》规定了利润分配的原则、形式及时间间隔、现金分红条件、现金分红的比例、利润分配决策程序等内容。《公司章程（草案）》规定的利润分配政策符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

公司 2023 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司公开转让并挂牌前滚存利润分配方案的议案》，在本次挂牌完成后，挂牌完成前形成的历年滚存未分配利润由挂牌完成后的新老股东按持股比例共享。

## （四）其他情况

无

## 十二、财务合法合规性

| 事项                                                                                 | 是或否 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 公司及下属子公司设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策                                                | 是   |
| 公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求 | 是   |
| 公司按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报                                                | 是   |

|                                                                                                |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 表，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述                                     |   |
| 公司申报财务报表按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，不存在重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表） | 是 |
| 公司不存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范                                                            | 是 |
| 公司不存在通过第三方获取或为第三方提供无真实交易背景的贷款（转贷）                                                              | 否 |
| 公司不存在个人卡收付款                                                                                    | 否 |
| 公司不存在现金坐支                                                                                      | 是 |
| 公司不存在开具无真实交易背景票据融资                                                                             | 是 |
| 公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用                                                                    | 是 |
| 公司不存在其他财务内控不规范事项                                                                               | 是 |

具体情况说明

√适用 □不适用

### 1、转贷情况

报告期内，公司存在为满足贷款银行受托支付要求，将取得的贷款资金以采购货款名义支付给供应商，再将该等资金转回给公司的不规范使用银行贷款行为。其中 2021 年和 2022 年通过关联方兴茂电机以及氢世纪办理转贷的金额分别为 2,565.00 万元和 1,590.00 万元。2021 年和 2022 年通过供应商金久电机办理转贷的金额分别为 2,405.00 万元和 2,026.00 万元。2023 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署之日未再发生上述转贷的行为。截至本公开转让说明书签署日，公司通过关联方及供应商周转贷款的合同均已履行完毕，公司已按贷款合同约定如期偿还贷款本息，不存在逾期还款的情形。

### 2、公司存在个人卡收付款

具体内容参见本公开转让说明书之“第二节 公司业务/四、公司主营业务相关的情况/（五）收付款方式”。

## 第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

## 第六节 附表

### 一、 公司主要的知识产权

#### (一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利号              | 专利名称                     | 类型 | 授权日       | 申请人  | 所有权人 | 取得方式 | 备注 |
|----|------------------|--------------------------|----|-----------|------|------|------|----|
| 1  | ZL201010152384.0 | 永磁盘式无铁心微风启动风力发电机         | 发明 | 2011-11-9 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 2  | ZL201510349015.3 | 一种低漏磁高可靠性高功率密度轴向磁场圆盘式发电机 | 发明 | 2017-5-24 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 3  | ZL201710818235.5 | 一种燃料电池电堆                 | 发明 | 2020-7-10 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 4  | ZL201710929098.2 | 燃料电池汽车的控制方法及控制系统         | 发明 | 2020-8-7  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 5  | ZL201710762704.6 | 一种自供给燃料电池基站备用电源系统及控制方法   | 发明 | 2023.3.17 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 6  | ZL201710730439.3 | 一种燃料瓶的固定装置               | 发明 | 2023.4.14 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |    |
| 7  | ZL201410538454.4 | 一种快速装拆的电机风扇结构            | 发明 | 2016-6-8  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |    |
| 8  | ZL201410520927.8 | 一种发电机                    | 发明 | 2017-1-4  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |    |
| 9  | ZL201610322169.8 | 一种基于触摸屏一体机的发电机组控制装置      | 发明 | 2018-6-15 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |    |
| 10 | ZL201610303889.X | 一种无机座液体冷却电机              | 发明 | 2018-9-18 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |    |
| 11 | ZL202110664981.X | 一种燃料                     | 发明 | 2022-4-19 | 福建   | 福建   | 原始   |    |

|    |                  |                        |      |           |           |           |      |  |
|----|------------------|------------------------|------|-----------|-----------|-----------|------|--|
|    |                  | 电池及其控制方法               |      |           | 亚南        | 亚南        | 取得   |  |
| 12 | ZL202110108821.7 | 一种发电机组用坡道自适应油箱         | 发明   | 2022-8-16 | 福建亚南      | 福建亚南      | 原始取得 |  |
| 13 | ZL201710691488.0 | 一种 PEMFC 电堆自动化装配系统     | 发明   | 2023.3.3  | 福建亚南      | 福建亚南      | 原始取得 |  |
| 14 | ZL201710691052.1 | 一种碳纸疏水处理设备             | 发明   | 2023.4.18 | 福建亚南      | 福建亚南      | 原始取得 |  |
| 15 | ZL201110321505.4 | 中频单相发电机逆变器 DSP 控制的实现方法 | 发明   | 2013-12-4 | 福州大学；亚南股份 | 福州大学；亚南股份 | 原始取得 |  |
| 16 | ZL201721062073.9 | 一种燃料电池堆的保护装置           | 实用新型 | 2018-3-13 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 17 | ZL201721062069.2 | 一种燃料瓶的固定装置             | 实用新型 | 2018-3-13 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 18 | ZL201721098476.9 | 一种自供给燃料电池基站备用电源系统      | 实用新型 | 2018-3-13 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 19 | ZL201721098305.6 | 一种连接装置                 | 实用新型 | 2018-3-20 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 20 | ZL201721092875.4 | 一种制备燃料电池膜电极的多喷枪自动喷涂装置  | 实用新型 | 2018-3-30 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 21 | ZL201721223472.9 | 一种燃料电池膜电极的检漏装置         | 实用新型 | 2018-3-30 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 22 | ZL201721200570.0 | 一种自动喷涂装置               | 实用新型 | 2018-4-6  | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 23 | ZL201721258391.2 | 一种便于维护的燃料电池箱体          | 实用新型 | 2018-4-10 | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |
| 24 | ZL201721091974.0 | 一种燃料电池电堆               | 实用新型 | 2018-6-5  | 亚南股份      | 亚南股份      | 原始取得 |  |

|    |                  |                          |           |            |           |           |           |  |
|----|------------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--|
|    |                  | 低温冷启动封装外壳                |           |            |           |           |           |  |
| 25 | ZL201720967143.9 | 一种质子交换膜燃料电池演示装置          | 实 用<br>新型 | 2018-9-28  | 亚 南<br>股份 | 亚 南<br>股份 | 原 始<br>取得 |  |
| 26 | ZL202220205937.2 | 一种油水分离器组件                | 实 用<br>新型 | 2022-7-22  | 亚 南<br>股份 | 亚 南<br>股份 | 原 始<br>取得 |  |
| 27 | ZL202220203858.8 | 一种用于发电机储能机组门的限位装置        | 实 用<br>新型 | 2022-7-22  | 亚 南<br>股份 | 亚 南<br>股份 | 原 始<br>取得 |  |
| 28 | ZL202220203734.X | 一种燃料电池膜电极组件              | 实 用<br>新型 | 2022-7-22  | 亚 南<br>股份 | 亚 南<br>股份 | 原 始<br>取得 |  |
| 29 | ZL202220203821.5 | 一种发电机组进风斗结构              | 实 用<br>新型 | 2022-10-11 | 亚 南<br>股份 | 亚 南<br>股份 | 原 始<br>取得 |  |
| 30 | ZL201420133223.0 | 一种柴油发电机组滚塑油箱             | 实 用<br>新型 | 2014-7-23  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 31 | ZL201420415221.0 | 一种具有GSM/GPS功能的发电机组远程监控装置 | 实 用<br>新型 | 2014-11-26 | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 32 | ZL201420760454.4 | 一种外转子无轴承发电机              | 实 用<br>新型 | 2015-3-25  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 33 | ZL201420761884.8 | 一种低压直流永磁发电机组             | 实 用<br>新型 | 2015-3-25  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 34 | ZL201621264702.1 | 一种新型能源的汽车动力系统            | 实 用<br>新型 | 2017-7-18  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 35 | ZL201721011604.1 | 一种碳纸疏水处理设备               | 实 用<br>新型 | 2018-2-16  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 36 | ZL201721011531.6 | 一种 PEMFC 电堆自动化装配系统       | 实 用<br>新型 | 2018-2-23  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 37 | ZL201721129977.9 | 一种双定转子电机                 | 实 用<br>新型 | 2018-4-10  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |

|    |                  |                     |           |            |           |           |           |  |
|----|------------------|---------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--|
|    |                  | 外转子座                |           |            |           |           |           |  |
| 38 | ZL201821734619.5 | 一种用于发电机组水箱散热的风机控制装置 | 实 用<br>新型 | 2019-5-31  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 39 | ZL201821734428.9 | 一种油箱自动监测补给装置        | 实 用<br>新型 | 2019-6-4   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 40 | ZL201821734835.X | 一种发电机组输送设备          | 实 用<br>新型 | 2019-6-4   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 41 | ZL201821853156.4 | 一种吸音棉防脱落装置          | 实 用<br>新型 | 2019-6-25  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 42 | ZL201920004002.6 | 一种太阳能、直流发电机互补发电设备   | 实 用<br>新型 | 2019-8-2   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 43 | ZL201822101350.3 | 一种多燃料气体发电机组         | 实 用<br>新型 | 2019-8-6   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 44 | ZL201920849317.0 | 发电机组顶盖结构            | 实 用<br>新型 | 2020-1-17  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 45 | ZL201920835713.8 | 发电机组                | 实 用<br>新型 | 2020-2-7   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 46 | ZL201921159295.1 | 发电机组控制装置            | 实 用<br>新型 | 2020-3-31  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 47 | ZL201921819030.X | 一种光伏储能微电站           | 实 用<br>新型 | 2020-4-24  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 48 | ZL201921588416.4 | 一种静音发电机组            | 实 用<br>新型 | 2020-5-12  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 49 | ZL201921662448.4 | 一种发电机组用铝合金静音箱       | 实 用<br>新型 | 2020-6-5   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 50 | ZL201921973226.4 | 储能设备维护门             | 实 用<br>新型 | 2020-7-28  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 51 | ZL201922232499.X | 一种伸缩太阳能板            | 实 用<br>新型 | 2020-7-28  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 52 | ZL202020359814.5 | 发电机组顶出风防雨结构         | 实 用<br>新型 | 2020-10-23 | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 53 | ZL202022165583.7 | 一种燃料电池膜电极组件制备工装     | 实 用<br>新型 | 2021-2-9   | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 54 | ZL202021755314.X | 一种燃料                | 实 用       | 2021-5-    | 福 建       | 福 建       | 原 始       |  |

|    |                  |                         |           |            |           |           |           |  |
|----|------------------|-------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--|
|    |                  | 电池扩散层气体传输性能测试装置         | 新型        | 11         | 亚南        | 亚南        | 取得        |  |
| 55 | ZL202021183477.5 | 一种用于燃料电池电堆紧固的捆绑焊接装置     | 实 用<br>新型 | 2021-5-11  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 56 | ZL202021794045.8 | 一种金属双极板激光焊接装置           | 实 用<br>新型 | 2021-5-11  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 57 | ZL202022163421.X | 一种质子交换膜燃料电池扩散层水传输性能测试装置 | 实 用<br>新型 | 2021-6-22  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 58 | ZL202022794566.X | 一种燃料电池系统                | 实 用<br>新型 | 2021-7-13  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 59 | ZL202023339996.9 | 一种带橡胶结构的燃料电池下端板         | 实 用<br>新型 | 2021-8-13  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 60 | ZL202120223147.2 | 非焊接式金属板单电池的密封结构         | 实 用<br>新型 | 2021-9-10  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 61 | ZL202120222869.6 | 一种发电机组用油箱结构             | 实 用<br>新型 | 2021-10-1  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 62 | ZL202023333969.0 | 一种燃料电池压缩系统              | 实 用<br>新型 | 2021-10-8  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 63 | ZL202120110370.6 | 发电机组用尾气净化消声系统           | 实 用<br>新型 | 2021-11-2  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 64 | ZL202120126446.4 | 一种三路电源控制装置              | 实 用<br>新型 | 2021-11-2  | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 65 | ZL202120192042.5 | 一种发电机组双层排雨水结构           | 实 用<br>新型 | 2021-11-23 | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |
| 66 | ZL202120116762.3 | 一种发电机组在线实时绝缘监测保护        | 实 用<br>新型 | 2021-12-14 | 福 建<br>亚南 | 福 建<br>亚南 | 原 始<br>取得 |  |

|    |                  |                      |           |            |            |            |           |  |
|----|------------------|----------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|--|
|    |                  | 控制系统                 |           |            |            |            |           |  |
| 67 | ZL202121340515.8 | 一种燃料电池               | 实 用<br>新型 | 2021-12-21 | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 68 | ZL202121152591.6 | 一种燃料电池膜电极组件的生产装置     | 实 用<br>新型 | 2021-12-21 | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 69 | ZL202121982531.7 | 风冷柴油发电机组的柴油机冷却进风风道   | 实 用<br>新型 | 2022-1-11  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 70 | ZL202122719834.6 | 一种发电机组出风顶盖用的手动开闭百叶窗  | 实 用<br>新型 | 2022-4-5   | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 71 | ZL202123059694.0 | 一种具有双层油箱底座的电机组       | 实 用<br>新型 | 2022-5-17  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 72 | ZL202123042090.5 | 一种用于发电机组的静音箱体        | 实 用<br>新型 | 2022-6-10  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 73 | ZL202122783960.8 | 一种交流大功率插座保护控制装置      | 实 用<br>新型 | 2022-6-14  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 74 | ZL202221290239.3 | 一种可移动式的储能锂电池微网低温存储设备 | 实 用<br>新型 | 2022-9-9   | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 75 | ZL202221290680.1 | 一种短程机械式支腿            | 实 用<br>新型 | 2022-10-21 | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 76 | ZL202222113747.0 | 一种双极板密封圈贴合装置         | 实 用<br>新型 | 2022-12-6  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 77 | ZL202222131528.5 | 一种燃料电池综合测漏系统         | 实 用<br>新型 | 2022-12-30 | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 78 | ZL202222597178.1 | 一种基于燃料电池系统的控氧冷藏集装箱   | 实 用<br>新型 | 2023-3-21  | 福 建<br>亚南  | 福 建<br>亚南  | 原 始<br>取得 |  |
| 79 | ZL202320557153.0 | 燃料电池与斯特林             | 实 用<br>新型 | 2023-7-4   | 福 建<br>亚南； | 福 建<br>亚南； | 原 始<br>取得 |  |

|    |                  |                    |      |            |      |      |      |  |
|----|------------------|--------------------|------|------------|------|------|------|--|
|    |                  | 发动机混合发电系统          |      |            | 亚南股份 | 亚南股份 |      |  |
| 80 | ZL201530316375.4 | 备用电源（空冷型质子交换膜燃料电池） | 外观设计 | 2015-11-25 | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 81 | ZL201730355579.8 | 燃料电池电源（1）          | 外观设计 | 2018-3-30  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 82 | ZL201930379925.5 | 发电机（274）           | 外观设计 | 2020-2-11  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 83 | ZL201930379941.4 | 发电机底部（分体式）         | 外观设计 | 2020-2-11  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 84 | ZL201930379946.7 | 发电机（224）           | 外观设计 | 2020-2-14  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 85 | ZL201930379943.3 | 发电机（184）           | 外观设计 | 2020-2-14  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 86 | ZL201930379942.9 | 发电机底部（合体式）         | 外观设计 | 2020-2-14  | 亚南股份 | 亚南股份 | 原始取得 |  |
| 87 | ZL201430054532.4 | 柴油发电机组滚塑油箱         | 外观设计 | 2014-6-4   | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 88 | ZL201430409113.8 | 静音发电机组（YN-I 型）     | 外观设计 | 2015-3-18  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 89 | ZL201430455935.X | 外转子发电机（1）          | 外观设计 | 2015-4-8   | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 90 | ZL201430455619.2 | 外转子发电机（2）          | 外观设计 | 2015-4-8   | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 91 | ZL201430455847.X | 外转子发电机（3）          | 外观设计 | 2015-4-8   | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 92 | ZL201430455735.4 | 外转子发电机（4）          | 外观设计 | 2015-4-8   | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 93 | ZL201430409115.7 | 发电机组静音箱（1）         | 外观设计 | 2015-4-29  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 94 | ZL201430455579.1 | 电信基站静音直流机组         | 外观设计 | 2015-5-13  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 95 | ZL201530311594.3 | 伺服电动机 2            | 外观设计 | 2015-12-16 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 96 | ZL201530311586.9 | 伺服电动机 1            | 外观设计 | 2015-12-23 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 97 | ZL201630192806.5 | 纯电动大巴车集成二档行星变速箱永   | 外观设计 | 2016-11-2  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |

|     |                  |                      |      |           |      |      |      |  |
|-----|------------------|----------------------|------|-----------|------|------|------|--|
|     |                  | 磁驱动电机                |      |           |      |      |      |  |
| 98  | ZL201830669511.1 | 车用燃料电池发动机            | 外观设计 | 2019-4-9  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 99  | ZL201930744215.8 | 发电机组（光柴储混合）          | 外观设计 | 2020-7-10 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 100 | ZL202030786636.X | 集装箱式储能系统             | 外观设计 | 2021-5-11 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 101 | ZL202130046904.9 | 备用电源（空冷型质子交换膜燃料电池）   | 外观设计 | 2021-6-22 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 102 | ZL202030786625.1 | 移动照明发电机组（光氢储混合能源）    | 外观设计 | 2021-7-13 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 103 | ZL202130046902.X | 柴油发电机组（大功率消声器与顶盖集成式） | 外观设计 | 2021-7-13 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 104 | ZL202130046818.8 | 发电机组（免维护1000H）       | 外观设计 | 2021-7-13 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 105 | ZL202230446863.7 | 供电平台（光储柴混合能源两用）      | 外观设计 | 2022-12-9 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 106 | ZL202230654438.7 | 拖车电站柴油发电机组           | 外观设计 | 2023-2-14 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 107 | ZL202230872916.1 | 燃料电池发动机              | 外观设计 | 2023-4-18 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 108 | ZL202230872915.7 | 燃料电池系统装配工装           | 外观设计 | 2023-5-26 | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |
| 109 | ZL201930744163.4 | 圆弧新款发电机组             | 外观设计 | 2020-6-5  | 福建亚南 | 福建亚南 | 原始取得 |  |

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利申请号            | 专利名称     | 类型   | 公开（公告）日    | 状态   | 备注 |
|----|------------------|----------|------|------------|------|----|
| 1  | ZL202320557116.X | 一种燃料电池胶管 | 实用新型 | 2023年3月21日 | 受理申请 |    |

| 序号 | 专利申请号            | 专利名称             | 类型   | 公开（公告）日          | 状态   | 备注 |
|----|------------------|------------------|------|------------------|------|----|
|    |                  | 裁切设备             |      |                  |      |    |
| 2  | ZL202223237404.1 | 一种带集污功能的发电机组底盘结构 | 实用新型 | 2022 年 12 月 6 日  | 受理申请 |    |
| 3  | ZL202223497072.0 | 一种军用低温启动自动控制系统   | 实用新型 | 2022 年 12 月 28 日 | 受理申请 |    |
| 4  | ZL202222705646.2 | 燃料电池系统装配工装       | 外观设计 | 2023 年 1 月 1 日   | 受理申请 |    |
| 5  | ZL202230872916.1 | 燃料电池发动机          | 外观设计 | 2022 年 12 月 31 日 | 受理申请 |    |

## （二） 著作权

√适用 □不适用

| 序号 | 名称                  | 登记号           | 取得日期             | 取得方式 | 著作权人      | 备注      |
|----|---------------------|---------------|------------------|------|-----------|---------|
| 1  | 中频单相发电机逆变器 DSP 控制软件 | 2011SR101336  | 2011 年 12 月 26 日 | 原始取得 | 福州大学；亚南股份 |         |
| 2  | yoyo MES 无纸化生产管理系统  | 2023SR0292927 | 2023 年 3 月 1 日   | 原始取得 | 陈耀；福建亚南   | 陈耀系公司员工 |
| 3  | 发电机组设计助手软件          | 2023SR0636060 | 2023 年 6 月 13 日  | 原始取得 | 亚南股份；福建亚南 |         |
| 4  | 集装箱温度 PLC 控制系统      | 2023SR0636067 | 2023 年 6 月 13 日  | 原始取得 | 亚南股份；福建亚南 |         |

## （三） 商标权

√适用 □不适用

| 序号 | 商标图形                                                                                | 商标名称 | 注册号    | 核定使用类别   | 有效期               | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|----------|-------------------|------|------|----|
| 1  |  | 闽华   | 512421 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 2 月 19 日 | 继受取得 | 正常使用 |    |
| 2  |  | DYN  | 759377 | 7 类 机械设备 | 至 2025 年 8 月 6 日  | 继受取得 | 正常使用 |    |

| 序号 | 商标图形                                                                                | 商标名称                 | 注册号     | 核定使用类别   | 有效期                | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|----------|--------------------|------|------|----|
|    |                                                                                     |                      |         |          | 日                  |      |      |    |
| 3  |    | YANAN                | 1551030 | 7 类 机械设备 | 至 2031 年 4 月 6 日   | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 4  |    | 亚南                   | 6063916 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 1 月 27 日  | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 5  |    | BREMARG              | 6140663 | 7 类 机械设备 | 至 2029 年 12 月 27 日 | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 6  |    | GREATWALL GENERATORS | 6140664 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 6 月 20 日  | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 7  |  | ROBSON               | 6140665 | 7 类 机械设备 | 至 2029 年 12 月 27 日 | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 8  |  | 图形                   | 6140666 | 7 类 机械设备 | 至 2029 年 12 月 27 日 | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 9  |  | MAXI POWER           | 6140667 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 12 月 20 日 | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 10 |  | GEBE                 | 6140668 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 2 月 6 日   | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 11 |  | ENERMAX              | 6140669 | 7 类 机械设备 | 至 2030 年 2 月 6 日   | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 12 |  | TOLROM               | 6140670 | 7 类 机械设备 | 至 2029 年 12 月      | 原始取得 | 正常使用 |    |

| 序号 | 商标图形                                                                                | 商标名称              | 注册号      | 核定使用类别    | 有效期                      | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|-----------|--------------------------|------|------|----|
| 13 |    | XTANTIS           | 6140671  | 7 类 机械设备  | 月 27 日至 2029 年 12 月 27 日 | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 14 |    | AUTOEQUIP LAVAGGI | 6385582  | 7 类 机械设备  | 至 2030 年 3 月 27 日        | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 15 |    | AESCO             | 6385584  | 7 类 机械设备  | 至 2030 年 4 月 20 日        | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 16 |    | BERGIN            | 6385586  | 7 类 机械设备  | 至 2030 年 8 月 27 日        | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 17 |  | COLISEUM          | 6385587  | 7 类 机械设备  | 至 2030 年 3 月 6 日         | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 18 |  | AVESPEED          | 6385588  | 7 类 机械设备  | 至 2030 年 3 月 6 日         | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 19 |  | SLG               | 7090164  | 7 类 机械设备  | 至 2031 年 4 月 13 日        | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 20 |  | 喜客喜               | 7480481  | 39 类 运输贮藏 | 至 2030 年 11 月 13 日       | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 21 |  | 喜客喜               | 7480469  | 45 类 社会服务 | 至 2032 年 4 月 13 日        | 原始取得 | 正常使用 |    |
| 22 |  | 亚南                | 13298996 | 7 类 机械设备  | 至 2025                   | 原始取得 | 正常使用 |    |

| 序号 | 商标图形                                                                                | 商标名称                     | 注册号          | 核定使用类别       | 有效期                            | 取得方式       | 使用情况       | 备注 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|------------|------------|----|
|    |                                                                                     |                          |              |              | 年 4<br>月 6<br>日                |            |            |    |
| 23 | 氢世纪                                                                                 | 氢世纪                      | 27123633     | 7 类 机械设<br>备 | 至<br>2028<br>年 10<br>月 6<br>日  | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 24 | 氢世纪                                                                                 | 氢世纪                      | 27127832     | 9 类 科<br>学仪器 | 至<br>2028<br>年 10<br>月 6<br>日  | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 25 |    | Yanan & Device           | 2014059925   | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2024<br>年 7<br>月 8<br>日   | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 26 |    | Yanan &<br>Device(Color) | IDM000535975 | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2024<br>年 6<br>月 30<br>日  | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 27 |  | Yanan &<br>Device(Color) | 1435019467   | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2024<br>年 5<br>月 1<br>日   | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 28 |  | Yanan &<br>Device(Color) | 159240       | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2029<br>年 7<br>月 10<br>日  | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 29 |  | Yanan<br>(Stylized)      | 5081990      | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2026<br>年 11<br>月 15<br>日 | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 30 |  | Yanan                    | 932075       | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2027<br>年 7<br>月 6<br>日   | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |
| 31 |  | Yanan                    | T0718012B    | 7 类 机<br>械设备 | 至<br>2027<br>年 7<br>月 6<br>日   | 原 始<br>取 得 | 正 常<br>使 用 |    |

## 二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司年度交易金额在 2,000 万元以上的重大销售合同、1,000 万元以上的重大采购合同，以及借款合同（或授信合同）、担保合同、抵押/质押合同具体情况如下：

### （一） 销售合同

| 序号 | 合同名称                                     | 客户名称                        | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额<br>(万元)  | 履行情况 |
|----|------------------------------------------|-----------------------------|------|------|---------------|------|
| 1  | 销售合同                                     | SELTET<br>PAWEL             | 非关联方 | 发电机组 | USD<br>808.02 | 履行完毕 |
| 2  | 中国邮政储蓄银行数据中心合肥分中心机房楼 A 区机房模块配套改造工程设备采购合同 | 中国通信建设第一工程局有限公司             | 非关联方 | 发电机组 | 3,635.57      | 履行中  |
| 3  | 销售合同                                     | SELTET<br>PAWEL             | 非关联方 | 发电机组 | USD<br>405.06 | 履行完毕 |
| 4  | 柴油发电机组供货合同书                              | 联盛浆纸（漳州）有限公司                | 非关联方 | 发电机组 | 2,662.00      | 履行完毕 |
| 5  | 销售合同                                     | LUREYE<br>GENERACION<br>S.A | 非关联方 | 发电机组 | USD<br>331.19 | 履行完毕 |

### （二） 采购合同

| 序号 | 合同名称        | 供应商名称              | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额<br>(万元) | 履行情况 |
|----|-------------|--------------------|------|------|--------------|------|
| 1  | 销售合同        | 常州科勒动力设备有限公司       | 非关联方 | 发电机组 | 2,427.10     | 履行中  |
| 2  | 买卖合同        | 广西玉柴船电动力有限公司       | 非关联方 | 发动机  | 1,628.10     | 履行完毕 |
| 3  | 销售合同        | 玉柴德优发动机系统有限公司      | 非关联方 | 发动机  | 1534.94      | 履行完毕 |
| 4  | 产品销售合同      | 重庆康明斯发动机有限公司       | 非关联方 | 发动机  | 1,051.39     | 履行完毕 |
| 5  | 沃尔沃遍达进口销售合同 | 沃尔沃遍达（上海）贸易有限公司    | 非关联方 | 发动机  | EUR 157.65   | 履行完毕 |
| 6  | 买卖合同        | 兴玉国际贸易发展（广州）有限责任公司 | 非关联方 | 发动机  | 框架协议         | 履行完毕 |

|   |                                 |                  |      |     |      |      |
|---|---------------------------------|------------------|------|-----|------|------|
| 7 | 买卖合同                            | 广西玉柴船电力有限公司      | 非关联方 | 发动机 | 框架协议 | 履行完毕 |
| 8 | 康明斯动力技术有限公司 G-Drive 2022 年度合作协议 | 康明斯动力技术有限公司      | 非关联方 | 发动机 | 框架协议 | 履行完毕 |
| 9 | OEM 配套协议                        | 利莱森玛电机科技（福州）有限公司 | 非关联方 | 发电机 | 框架协议 | 履行完毕 |

### （三）借款合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同名称                                                                                                                          | 贷款人          | 关联关系 | 合同金额（万元） | 借款期限                | 担保情况                | 履行情况 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|----------|---------------------|---------------------|------|
| 1  | 最高额融资合同（编号：2190001042018112115RZ01），最高额融资合同之变更协议（编号：2190001042018112115RZ01BG01），借款合同（出口卖方信贷）（编号：HET021900001420210700000027） | 中国进出口银行福建省分行 | 无    | 2000.00  | 2021/7/30-2023/7/30 | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：福建亚南 | 正在履行 |
| 2  | 最高额融资合同（编号：2190001042018112115RZ01），最高额融资合同之变更协议（编号：2190001042018112115RZ01BG01），借款合同（出口卖方信贷）（编号：HET02190000140210700000030）  | 中国进出口银行福建省分行 | 无    | 2000.00  | 2021/8/16-2023/8/16 | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：福建亚南 | 正在履行 |
| 3  | 最高额融资合同（编号：2190001042018112115RZ01），最高额融资合同之变更协议（编号：2190001042018112115RZ01BG01），借款合同（出口卖方信贷）（编号：2190001022020113698）         | 中国进出口银行福建省分行 | 无    | 2000.00  | 2020/8/13-2021/8/13 | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：福建亚南 | 履行完毕 |

|   |                                                                                                                       |                |   |         |                     |                               |      |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---|---------|---------------------|-------------------------------|------|
| 4 | 最高额融资合同（编号：2190001042018112115RZ01），最高额融资合同之变更协议（编号：2190001042018112115RZ01BG01），借款合同（出口卖方信贷）（编号：2190001022020113367） | 中国进出口银行福建省分行   | 无 | 2000.00 | 2020/7/29-2021/7/29 | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：福建亚南           | 履行完毕 |
| 5 | 流动资金借款合同（编号：流FA2022024）                                                                                               | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 2100.00 | 2022/4/15-2023/4/14 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 履行完毕 |
| 6 | 流动资金借款合同（编号：流FA2022025）                                                                                               | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 2200.00 | 2022/4/21-2023/4/20 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 履行完毕 |
| 7 | 流动资金借款合同（编号：流FA2023009）                                                                                               | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 700.00  | 2023/2/10-2024/2/9  | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭              | 正在履行 |

|    |                         |                |   |         |                     |                               |      |
|----|-------------------------|----------------|---|---------|---------------------|-------------------------------|------|
|    |                         |                |   |         |                     | 雄、福建亚南；抵押人：郭健                 |      |
| 8  | 流动资金借款合同（编号：流FA2023010） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 800.00  | 2023/2/22-2024/2/21 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 正在履行 |
| 9  | 流动资金借款合同（编号：流FA2023011） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 500.00  | 2023/3/8-2024/3/7   | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 正在履行 |
| 10 | 流动资金借款合同（编号：流FA2023022） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1050.00 | 2023/3/13-2024/3/12 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南        | 正在履行 |

|    |                         |                |   |         |                     |                                                                                                   |          |
|----|-------------------------|----------------|---|---------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|    |                         |                |   |         |                     | 南；<br>抵押人：<br>郭健                                                                                  |          |
| 11 | 流动资金借款合同（编号：流FA2020024） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1700.00 | 2020/5/15-2021/5/14 | 担保<br>人：<br>郭健、<br>林宁<br>华、<br>卢禹<br>丰、<br>卢友<br>文、<br>郭雄<br>、<br>福建<br>亚南<br>；<br>抵押<br>人：<br>郭健 | 履行<br>完毕 |
| 12 | 流动资金借款合同（编号：流FA2020025） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1600.00 | 2020/5/19-2021/5/18 | 担保<br>人：<br>郭健、<br>林宁<br>华、<br>卢禹<br>丰、<br>卢友<br>文、<br>郭雄<br>、<br>福建<br>亚南<br>；<br>抵押<br>人：<br>郭健 | 履行<br>完毕 |
| 13 | 流动资金借款合同（编号：流FA2021015） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1000.00 | 2021/4/9-2022/4/8   | 担保<br>人：<br>郭健、<br>林宁<br>华、<br>卢禹<br>丰、<br>卢友<br>文、<br>郭                                          | 履行<br>完毕 |

|    |                         |                |   |         |                     |                                   |      |
|----|-------------------------|----------------|---|---------|---------------------|-----------------------------------|------|
|    |                         |                |   |         |                     | 雄、福建亚南；抵押人：郭健                     |      |
| 14 | 流动资金借款合同（编号：流FA2021024） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1100.00 | 2021/4/14-2022/4/13 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、卢友文、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 履行完毕 |
| 15 | 流动资金借款合同（编号：流FA2021025） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1200.00 | 2021/4/22-2022/4/21 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、卢友文、郭雄、福建亚南；抵押人：郭健 | 履行完毕 |
| 16 | 流动资金借款合同（编号：流FA2022026） | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1000.00 | 2022/4/26-2023/4/25 | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、                   | 履行完毕 |

|    |                             |                |   |         |                       |                            |      |
|----|-----------------------------|----------------|---|---------|-----------------------|----------------------------|------|
|    |                             |                |   |         |                       | 郭雄、亚南股份                    |      |
| 17 | 流动资金借款合同（编号：流FA2023008）     | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 998.00  | 2023/2/10-2024/2/9    | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、亚南股份     | 正在履行 |
| 18 | 流动资金借款合同（编号：流FA2021027）     | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1000.00 | 2021/4/28-2022/4/27   | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、卢友文、郭雄、亚南股份 | 履行完毕 |
| 19 | 流动资金借款合同（编号：流FA2020032）     | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 无 | 1000.00 | 2020/6/10-2021/6/9    | 担保人：郭健、林宁华、卢禹丰、卢友文、郭雄、亚南股份 | 履行完毕 |
| 20 | 流动资金借款合同（编号：交银宁借（2022）017号） | 交通银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 341.00  | 2022/11/16-2023/11/14 | 担保人：郭健、林宁华；抵押              | 正在履行 |

|    |                             |                |   |         |                       |                     |      |
|----|-----------------------------|----------------|---|---------|-----------------------|---------------------|------|
|    |                             |                |   |         |                       | 人：<br>亚南股份          |      |
| 21 | 流动资金借款合同（编号：交银宁借（2022）017号） | 交通银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 659.00  | 2022/11/23-2023/11/22 | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：亚南股份 | 正在履行 |
| 22 | 流动资金借款合同（编号：交银宁借（2021）019号） | 交通银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 1000.00 | 2021/11/12-2022/11/3  | 担保人：郭健、林宁华；抵押人：亚南股份 | 履行完毕 |
| 23 | 授信额度协议（编号：GSHT2021116542）   | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 500.00  | 2021/12/3-2022/12/3   | 担保人：郭健、林宁华、郭雄、亚南股份  | 履行完毕 |
| 24 | 授信额度协议（编号：GSHT2021116542）   | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 231.57  | 2023/1/16-2024/1/16   | 担保人：郭健、林宁华、郭雄       | 正在履行 |
| 25 | 授信额度协议（编号：GSHT2021127471）   | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 1000.00 | 2022/4/28-2023/4/27   | 担保人：郭健、林宁华、郭雄、亚南股份  | 履行完毕 |

|    |                                                                                         |                  |   |         |                      |                                                   |      |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---|---------|----------------------|---------------------------------------------------|------|
|    |                                                                                         |                  |   |         |                      | 份；<br>抵 押<br>人：福 建<br>亚南                          |      |
| 26 | 流动资金借款合同（编号：1810202112179543），补充合同（编号：1810202112179543C-1），补充合同（编号：1810202112179543C-2） | 厦门国际银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 1000.00 | 2021/12/22-2023/3/20 | 担 保 人：郭健、林宁华、郭雄、亚南股份                              | 履行完毕 |
| 27 | 综合授信额度合同（编号：1810202001135814）                                                           | 厦门国际银行股份有限公司宁德分行 | 无 | 1000.00 | 2020/7/14-2021/1/14  | 担 保 人：郭健、林宁华、卢禹丰、郭雄、福建亚南                          | 履行完毕 |
| 28 | 授信额度协议（编号：FJ9002020017），流动资金借款合同（编号：FJ9002020017-9）                                     | 中国银行股份有限公司宁德分行   | 无 | 500.00  | 2021/2/1-2022/1/24   | 担 保 人：郭健、林宁华、郭雄、张细容、卢禹丰、张昕婕、亚南股份；<br>质 押 人：福 建 亚南 | 履行完毕 |
| 29 | 授信额度协议（编号：FJ9002020017），流动资金借款合同（编号：FJ9002020017-7）                                     | 中国银行股份有限公司       | 无 | 900.00  | 2020/11/5-2021/11/4  | 担 保 人：郭                                           | 履行   |

|    |                                                              |                                        |   |        |                         |                                                                                                                                   |                  |
|----|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---|--------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|    |                                                              | 有限公司<br>宁德分行                           |   |        |                         | 健、林、宁<br>林、华、郭<br>雄、张、细<br>容、卢、禹<br>丰、张、昕<br>婕、亚、南<br>股份；质押<br>人：福建<br>亚南                                                         | 完<br>毕           |
| 30 | 授信额度协议（编号：<br>FJ9002019011），流动资金借款合同<br>（编号：FJ9002019011-10） | 中国<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司<br>宁德<br>分行 | 无 | 900.00 | 2020/1/16-<br>2021/1/15 | 担 保<br>人：郭<br>健、林<br>宁、华<br>、郭<br>雄、张<br>细、容<br>、卢、<br>禹、<br>张、昕<br>婕、郑<br>国、长<br>、黄<br>莲、亚<br>南、<br>股份；<br>质押<br>人：福<br>建、<br>亚南 | 履<br>行<br>完<br>毕 |

注：借款期限从相关款项放款之日开始计算

#### （四） 担保合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同编号 | 借<br>款<br>人 | 贷<br>款<br>银<br>行 | 借<br>款<br>金<br>额<br>(万元) | 借<br>款<br>期<br>限 | 担<br>保<br>方 | 履<br>行<br>情 |
|----|------|-------------|------------------|--------------------------|------------------|-------------|-------------|
|----|------|-------------|------------------|--------------------------|------------------|-------------|-------------|

|   |                    |      |                |       |                                                                                                                                                                                                     | 式  | 况    |
|---|--------------------|------|----------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------|
| 1 | 融 FA2022017-DB1    | 亚南有限 | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 3,071 | 2022/4/15-2023/4/14 (2,100 万) ;<br>2022/4/21-2023/4/20 (2,200 万) ;<br>2023/2/10-2024/2/9 (700 万) ;<br>2023/2/22-2024/2/21 (800 万) ;<br>2023/3/8-2024/3/7 (500 万) ;<br>2023/3/13-2024/3/12 (1,050 万) | 保证 | 正在履行 |
| 2 | 融 FA2020022-DB1    | 亚南有限 | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 3,071 | 2020/5/15-2021/5/14 (1,700 万) ;<br>2020/5/19-2021/5/18 (1,600 万) ;<br>2021/4/9-2022/4/8 (1,000 万) ;<br>2021/4/14-2022/4/13 (1,100 万) ;<br>2021/4/22-2022/4/21 (1,200 万)                             | 保证 | 履行完毕 |
| 3 | 融 FA2022018-DB1    | 福建亚南 | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 1,000 | 2022/4/26-2023/4/25 (1,000 万) ;<br>2023/2/10-2024/2/9 (998 万)                                                                                                                                       | 保证 | 正在履行 |
| 4 | 融 FA2020023-DB1    | 福建亚南 | 兴业银行股份有限公司福安支行 | 1,500 | 2021/4/28-2022/4/27 (1,000 万) ;<br>2020/6/10-2021/6/9 (1,000 万)                                                                                                                                     | 保证 | 履行完毕 |
| 5 | GSHT2021116542 保 1 | 福建亚南 | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 500   | 2021/12/3-2022/12/3                                                                                                                                                                                 | 保证 | 履行完毕 |
| 6 | GSHT202127471 保 1  | 福建亚南 | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 1,000 | 2022/4/28-2023/4/27                                                                                                                                                                                 | 保证 | 履行完毕 |

|    |                      |      |                  |       |                                                        |    |      |
|----|----------------------|------|------------------|-------|--------------------------------------------------------|----|------|
| 7  | 1810202112179543BZ-1 | 福建亚南 | 厦门国际银行股份有限公司宁德分行 | 1,000 | 2021/12/22-2023/3/20                                   | 保证 | 履行完毕 |
| 8  | 1810202001135814BZ-1 | 福建亚南 | 厦门国际银行股份有限公司宁德分行 | 1,000 | 2020/7/14-2021/1/14                                    | 保证 | 履行完毕 |
| 9  | FJ9002020017-4       | 福建亚南 | 中国银行股份有限公司宁德分行   | 1,600 | 2021/2/1-2022/1/24（500万）；<br>2020/11/5-2021/11/4（900万） | 保证 | 履行完毕 |
| 10 | FJ9002019011-1       | 福建亚南 | 中国银行股份有限公司宁德分行   | 900   | 2020/1/16-2021/1/15                                    | 保证 | 履行完毕 |

注：编号为 1、2、3、4、9 的担保合同涉及多份借款合同，故借款金额栏填写了最高担保额，借款期限栏标注了每份借款合同的金额；其余担保合同借款金额栏填写的是对应借款合同金额。

#### （五）抵押/质押合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同编号                    | 抵押/质押权人   | 担保债权内容                                      | 抵押/质押物                                           | 抵押/质押期限                                                                                     | 履行情况 |
|----|-------------------------|-----------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 1  | 2190001022020113367DY01 | 中国进出口银行福州 | 最高债权确定期间（2020年7月24日至2025年7月24日）签订的主合同下的所有债权 | 宁房权证东侨字第 20122256 号、宁房权证东侨字第 20122257 号、宁房权证东侨字第 | 2021/7/30-2023/7/30；<br>2021/8/16-2023/8/16；<br>2020/8/13-2021/8/13；<br>2020/7/29-2021/7/29 | 正在履行 |

| 序号 | 合同编号           | 抵 / 质押权人       | 担保债权内容                                    | 抵/质押物                                                                                                                 | 抵/质押期限                                      | 履行情况 |
|----|----------------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|
|    |                | 建省分行           |                                           | 20122258号、宁房权证东侨字第20134302号、宁房权证东侨字第20134303号、宁房权证东侨字第20134304号、宁房权证东侨字第20134305号、宁房权证东侨字第20152597号、宁政国用（2012）第05714号 |                                             |      |
| 2  | 交银宁抵（2022）009号 | 交通银行股份有限公司宁德分行 | 主合同《流动资金借款合同》（编号：交银宁借（2022）017号）下发生的所有主债权 | 福安市房权证城区阳头字第0003501号、安政国用（2001）字第0212号                                                                                | 2022/11/16-2023/11/14；2022/11/23-2023/11/22 | 正在履行 |
| 3  | 交银宁抵（2021）012号 | 交通银行股份有限公司宁德   | 主合同《流动资金借款合同》（编号：交银宁借（2021）019号）下发生的所有主债权 | 福安市房权证城区阳头字第0003501号、安政国用（2001）字第0212号                                                                                | 2021/11/12-2022/11/3                        | 正在履行 |

| 序号 | 合同编号            | 抵 / 质押权人       | 担保债权内容                                                                             | 抵/质押物                                                                 | 抵/质押期限                                  | 履行情况 |
|----|-----------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------|
|    |                 | 分行             |                                                                                    |                                                                       |                                         |      |
| 4  | GSHT202127471 抵 | 厦门银行股份有限公司宁德分行 | 2022 年 1 月 25 日至 2025 年 1 月 25 日期间签订的一系列合同（包括但不限于编号为 GSHT2021127471 的《授信额度协议》）下的债权 | 宁政国用（2014）第 07393 号                                                   | 2022/4/28-2023/4/27                     | 正在履行 |
| 5  | FJ9002020017-6  | 中国银行股份有限公司宁德分行 | 编号 FJ9002020017 的《授信额度协议》下的所有债权                                                    | 经国家税务总局宁德市税务局不时确认的、至 2022 年 10 月 27 日止出质人享有的、并在主债权全部清偿前汇入出口退税专用账户内的款项 | 2021/2/1-2022/1/24; 2020/11/5-2021/11/4 | 正在履行 |
| 6  | FJ9002019011-7  | 中国银行股份有限公司宁德分行 | 编号 FJ9002019011 的《授信额度协议》下的所有债权                                                    | 经国家税务总局宁德市税务局不时确认的、至 2021 年 9 月 3 日止出质人享有的、并在主债权全部清偿前汇入出口退税专用账户内的款项   | 2020/1/16-2021/1/15                     | 履行完毕 |

| 序号 | 合同编号           | 抵 / 质押权人       | 担保债权内容                          | 抵/质押物                                                              | 抵/质押期限              | 履行情况 |
|----|----------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|------|
| 7  | FJ9002020017-5 | 中国银行股份有限公司宁德分行 | 编号 FJ9002020017 的《授信额度协议》下的所有债权 | 编号为 411775025186（活期）、422169654725（定期）、428675939200（定期）的保证金主账户内的保证金 | 2020/10/28-2021/9/2 | 履行完毕 |

注：编号 1 至 6 的抵押/质押合同的“抵/质押期限”栏填写的为对应借款合同的期限，编号 7 的抵押/质押合同的“抵/质押期限”栏填写的为对应授信协议的期限。

（六） 其他情况

☐适用 ☒不适用

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

☒适用 ☐不适用

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称   | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 规范或避免同业竞争的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺开始日期   | 2023 年 7 月 13 日                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺结束日期   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 承诺事项概况   | 一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用股份公司控股股东/实际控制人的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。<br>二、截止本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。<br>三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将            |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p> <p>六、本承诺书自本人签章之日即行生效，并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者全国中小企业股份转让系统的相关规定，本人或本人控制的其他企业被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。</p> |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p>                                                  |
| 承诺主体名称      | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、赵义亮、刘桢、黄韩蕾、杨修狮、林晓玲、张平                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺主体类型      | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺事项        | 规范或避免同业竞争的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺事项概况      | <p>一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的职责，不利用股份公司董事\监事\高级管理人员的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。</p> <p>二、截止本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>三、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>四、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p> <p>六、本承诺书自本人签章之日即行生效，并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者全国中小企业股份转让系统的相关规定，本人或本人控制的其他企业被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。</p> |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|  |                                                                                                                       |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 亚南股份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺主体类型      | <input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                   |
| 承诺事项        | 减少或规范关联交易的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺事项概况      | 本公司尽量减少或避免与关联方发生关联交易，如关联交易无法避免，公司应依照市场交易原则，按公平合理的价格条件订立关联交易合同。同时，公司应当根据《福建省亚南科技股份有限公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，由公司董事会或股东大会作出是否进行该项关联交易的内部决策，在对关联交易进行决策时，关联董事、关联股东均需回避表决。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|        |                                                                                                                                                                        |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称 | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄、佳杰投资、赵义亮、刘桢、黄韩蕾、杨修狮、林晓玲、张平                                                                                                                               |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺事项        | 减少或规范关联交易的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺事项概况      | <p>一、公司对于关联方的认定准确、完整，并已充分披露；不存在为规避披露关联交易将关联方非关联化的情形；公司不存在对关联方的重大依赖。</p> <p>二、在本人/本企业作为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理或其一致行动人/持股5%以上的股东或其一致行动人/董事/监事/高级管理人员期间，本人/本企业与本人/本企业关系密切的家庭成员以及本人/本企业、与本人/本企业关系密切的家庭成员控制、投资、任职的其他企业（以下统称为“本人/本企业及本人/本企业的关联方”）将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。</p> <p>三、在进行确属必要且无法规避的关联交易时，本人/本企业及本人/本企业的关联方将依法签订协议，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》等规定履行相应的决策程序、交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>四、本人/本企业保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定，在审议涉及公司的关联交易时，切实遵守公司股东大会、董事会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>五、如出现因违反上述承诺而导致公司及其他股东权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担相应的法律责任，承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p> |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|  |                                                                                                                       |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。 |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 亚南股份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺主体类型      | <input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                   |
| 承诺事项        | 解决资金占用问题的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺事项概况      | 本公司将严格规范对外投资和担保决策行为，公司对外投资、担保时，应依据公司章程及有关制度的规定，由公司董事会或股东大会对该项投资、担保事项进行内部决策，涉及关联交易的，关联股东、关联董事均需回避表决。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称 | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、卢禹丰、郭健、佳杰投资、佳和永乐、正旭投资                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他 |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺事项        | 解决资金占用问题的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺事项概况      | <p>1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在占用公司资金的情况；</p> <p>2、本人及本人控制的其他企业自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司之资金，且将严格遵守中国证监会、全国股转公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；</p> <p>3、如果公司因与本人及本人控制的其他企业之间发生相互借款行为而遭受经济损失或被政府主管部门处罚，本人愿意对其经济损失及处罚损失予以全额补偿。</p>                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称   | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、赵义亮、刘楨、黄韩蕾、杨修狮、林晓玲、张平                                                                                                                                                                                                                                      |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 解决资金占用问题的承诺                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺开始日期   | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺结束日期   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺事项概况   | <p>1、不接受公司为本人及本人控制的企业垫支工资、福利等成本费用和其他支出；</p> <p>2、不接受公司以直接或间接方式（包括但不限于资金拆借、</p>                                                                                                                                                                                        |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 提供委托贷款、委托投资、开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代偿债务等方式）提供的资金。<br>如本人或本人控制的企业违反上述承诺，公司及公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿公司的全部损失；同时本人及本人控制的企业因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 未能履行承诺的约束措施 | 一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。<br>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。<br>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。 |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、卢禹丰、郭健、佳杰投资、佳和永乐、正旭投资                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺主体类型      | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项        | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于对外担保等事项的承诺书）                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺事项概况      | 1、最近二年内不存在股份公司为本人/本企业或本人/本企业控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保的情形。<br>2、本人/本企业承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及股份公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。                                                                                                                                                                           |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 未能履行承诺的约束措施 | 一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未                                                                                                                                                                                                             |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺主体类型      | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                        |
| 承诺事项        | 股份增持或减持的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺事项概况      | <p>一、本人在公司于全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；</p> <p>二、除遵守前述锁定期外，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的25%；本人离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份；</p> <p>三、本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份的相关规定。如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将按照相关要求执行；</p> <p>四、如本人违反上述承诺，本人愿承担因此而产生的一切法律责任。</p> |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其</p>                                                                                                                                                                                                                    |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、赵义亮、刘桢、黄韩蕾、杨修狮、林晓玲、张平                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 承诺主体类型      | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                     |
| 承诺事项        | 股份增持或减持的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺事项概况      | <p>一、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，如实并及时申报本人直接或间接持有的公司股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份；</p> <p>二、本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于挂牌公司董事、监事、高级管理人员减持股份的相关规定。如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将按照相关要求执行；</p> <p>三、如本人违反上述承诺，本人愿承担因此而产生的一切法律责任。</p>                                                          |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，</p> |

|  |                                                                                                                                                                    |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应<br>承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本<br>承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署<br>之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、<br>自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企<br>业将依法承担相应责任。 |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 承诺主体类型      | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺事项        | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于五<br>险一金的承诺）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺事项概况      | 若本公司因为员工缴纳的各项社会保险及住房公积金不符<br>合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本人承诺承担相关<br>连带责任，为本公司补缴各项社会保险及住房公积金，承担<br>任何滞纳金、罚款等一切可能给本公司造成的损失。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 未能履行承诺的约束措施 | 一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本<br>企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国<br>股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未<br>能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者<br>道歉。<br>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其<br>他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。<br>如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接<br>或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责<br>任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配<br>的现金红利用于承担前述赔偿责任。<br>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履<br>行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，<br>经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应<br>承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本<br>承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署<br>之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、<br>自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企<br>业将依法承担相应责任。 |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称 | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺事项        | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于补缴“两免三减半”税费的承诺）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 承诺事项概况      | 公司外资企业实际经营期不满十年，未补缴相关企业所得税税款，存在被税务主管部门追缴税款、滞纳金及行政处罚的风险，若未来主管税务机关要求公司补缴税收优惠期间已免征、减征的企业所得税税款及滞纳金的或进行罚款，该等损失由本人承担。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称   | 郭韦苇、郭玮翔、郭雄、卢禹丰、郭健                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于股改有关税费的承诺）                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 承诺开始日期   | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺结束日期   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 承诺事项概况   | 如发生税务机关征缴本人就福建福安闽东亚南电机有限公司整体变更为福建省亚南科技股份有限公司之事项所应缴纳的个人所得税及因此而产生的相关费用的情形，本人承诺将按整体变更时本人所持福建省亚南科技股份有限公司股份比例足额缴纳所有应纳税款项及因此而发生的相关费用，并承担由此可能给福建省亚南科技股份有限公司带来                                                                                                                                      |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 的任何损失（如有）。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称      | 亚南股份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 承诺主体类型      | <input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他                                                                                              |
| 承诺事项        | 公司利润分配的承诺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 承诺履行期限类别    | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 承诺开始日期      | 2023年7月13日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 承诺结束日期      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺事项概况      | <p>本公司股票在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）挂牌公开转让后，将严格执行公司为在全国股转系统挂牌公开转让而制作的《福建省亚南科技股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。</p> <p>若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：</p> <p>1、本公司将在股东大会、中国证券监督管理委员会及全国股转系统指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、若因本公司未执行该承诺而给投资者造成直接经济损失的，本公司将在该等事实被中国证券监督管理委员会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。</p> <p>本公司将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺依法承担相应责任。</p> |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 未能履行承诺的约束措施 | 一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| 承诺主体名称    | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|---|------|---------------------|--------------|-----|---|------|-----|---|------|-------|------|---------|------------|---------------------|-----------|---------------------|-----------------|-------|
| 承诺主体类型    | <div><input type="checkbox"/>申请挂牌公司<div>√实际控制人</div><input checked="" type="checkbox"/>控股股东<div><input type="checkbox"/>董事、监事、高级管理人员</div><input type="checkbox"/>核心技术（业务）人员</div> <div><input type="checkbox"/>本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构</div> <div><input type="checkbox"/>其他</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 承诺事项      | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于无证房产的承诺）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 承诺履行期限类别  | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 承诺开始日期    | 2023 年 7 月 13 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 承诺结束日期    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 承诺事项概况    | <div>一、福建省亚南科技股份有限公司（以下简称“公司”或“亚南股份”）及子公司下述建筑物因建设时未履行规划、建设审批等有关手续，未办理不动产权证书，具体情况如下：</div> <div>1、亚南股份</div> <table><tr><th>序号</th><th>具体用途</th><th>土地使用权证书</th><th>房产坐落</th><th>面积（M<sup>2</sup>）</th></tr><tr><td>1</td><td>金工车间</td><td rowspan="3">安政国用（2001）字第 0212 号</td><td rowspan="3">阳头阳泉景林路 14 号</td><td>700</td></tr><tr><td>2</td><td>铸件仓库</td><td>295</td></tr><tr><td>3</td><td>总装车间</td><td>2,000</td></tr></table> <div>2、子公司福建亚南电机有限公司</div> <table><tr><th>具体用途</th><th>土地使用权证书</th><th>临时建筑、构筑物坐落</th><th>面积（M<sup>2</sup>）</th></tr><tr><td>大机组临时测试场地</td><td>宁政国用（2012）第 05714 号</td><td>宁德市漳湾工业园疏港路 6 号</td><td>约 615</td></tr></table> <div>二、就上述无证房产，本人作为公司控股股东/实际控制人，承诺如下：</div> | 序号                  | 具体用途                | 土地使用权证书             | 房产坐落 | 面积（M <sup>2</sup> ） | 1 | 金工车间 | 安政国用（2001）字第 0212 号 | 阳头阳泉景林路 14 号 | 700 | 2 | 铸件仓库 | 295 | 3 | 总装车间 | 2,000 | 具体用途 | 土地使用权证书 | 临时建筑、构筑物坐落 | 面积（M <sup>2</sup> ） | 大机组临时测试场地 | 宁政国用（2012）第 05714 号 | 宁德市漳湾工业园疏港路 6 号 | 约 615 |
| 序号        | 具体用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 土地使用权证书             | 房产坐落                | 面积（M <sup>2</sup> ） |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 1         | 金工车间                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 安政国用（2001）字第 0212 号 | 阳头阳泉景林路 14 号        | 700                 |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 2         | 铸件仓库                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     | 295                 |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 3         | 总装车间                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     | 2,000               |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 具体用途      | 土地使用权证书                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 临时建筑、构筑物坐落          | 面积（M <sup>2</sup> ） |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |
| 大机组临时测试场地 | 宁政国用（2012）第 05714 号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 宁德市漳湾工业园疏港路 6 号     | 约 615               |                     |      |                     |   |      |                     |              |     |   |      |     |   |      |       |      |         |            |                     |           |                     |                 |       |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 若公司因上述房屋问题给公司造成经济损失的，将无条件共同全额承担公司因此所造成的损失及有关部门对公司的罚款等（如有），确保公司不会因此遭受任何损失，且保证不向公司追偿。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 承诺履行情况      | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 未能履行承诺的约束措施 | <p>一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。</p> <p>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。</p> |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 承诺主体名称   | 郭韦苇、郭玮翔、郭健、郭雄                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人<br><input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员<br><input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺（关于未办理房屋登记的承诺）                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 承诺开始日期   | 2023 年 7 月 13 日                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 承诺结束日期   | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 承诺事项概况   | 福建省亚南科技股份有限公司（以下简称“公司”）作为承租方租赁以下房屋：                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                    | 序号 | 出租方        | 承租方   | 房屋坐落                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 房屋面积<br>(㎡)  | 房屋权属证书<br>编号          | 租金<br>(元) | 租赁期限                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                    | 1  | 陈其品        | 上海氢爱德 | 上海市普陀区长风街道云岭东路599弄11号楼908室、909室                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 95.84、147.97 | 沪（2018）普字不动产权第021401号 | 25,955.61 | 2023-02-15至2024-11-15 |
|                                                                                                                                                                                    | 2  | 北京东方广场有限公司 | 亚南股份  | 北京东方广场东方豪庭公寓尊萃豪庭15层1512室                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 172.83       | 京房权证市东港澳台字第10283号     | 25,500    | 2023-05-01至2023-07-31 |
| 上述房屋租赁未办理房屋租赁备案程序，本人作为公司控股股东/实际控制人，就未办理房屋租赁备案承诺如下：<br>如因公司及其子公司租赁房产存在出租方权属瑕疵或未办理租赁备案登记手续等原因，导致公司及其子公司无法继续使用相关物业或被主管政府部门处罚，由此给公司及其子公司造成的经济损失，将无条件地予以全额承担和补偿，确保公司及其子公司的经营不会因此受到实质影响。 |    |            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                       |           |                       |
| 承诺履行情况                                                                                                                                                                             |    |            |       | 正常履行                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                       |           |                       |
| 未能履行承诺的约束措施                                                                                                                                                                        |    |            |       | 一、如果本人/本企业未履行公开转让说明书披露的本人/本企业作出的公开承诺事项，本人/本企业将在证监会、全国股转系统指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。<br>二、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将依法承担赔偿责任。<br>如果本人/本企业未承担前述赔偿责任的，本人/本企业直接或间接持有的公司股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。<br>三、在本人/本企业作为公司的股东期间，如果公司未能履行公开转让说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券 |              |                       |           |                       |

|  |                                                                                                                                             |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 监管部门或司法机关等有权部门认定本人/本企业应承担责任的，本人/本企业承诺依法承担赔偿责任。四、本承诺函是本人/本企业真实的意思表示，自本人/本企业签署之日起生效且不可撤销。本人/本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人/本企业将依法承担相应责任。 |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 第七节 有关声明

### 申请挂牌公司控股股东声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

控股股东（签字）



郭韦菁

福建省亚南科技股份有限公司



2023年9月12日

## 申请挂牌公司实际控制人声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：郭韦苇

郭韦苇

郭玮翔

郭玮翔

郭健

郭健

郭雄

郭雄



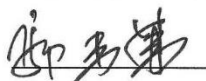
福建省亚南科技股份有限公司

2023年9月12日

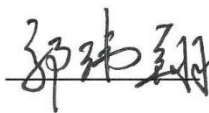
## 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）：



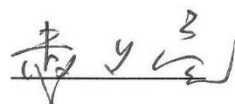
郭韦苇



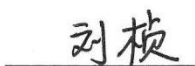
郭玮翔



郭 雄

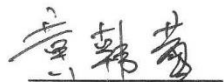


赵义亮

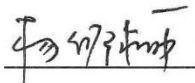


刘 桢

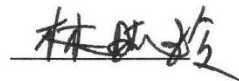
全体监事（签字）：



黄韩蕾



杨修狮



林晓玲

全体高级管理人员（签字）：



郭韦苇



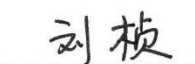
郭 雄



张 平

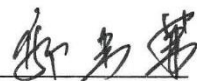


赵义亮



刘 桢

法定代表人（签字）：



郭韦苇

福建省亚南科技股份有限公司



2023年9月12日

## 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表人（签字）：



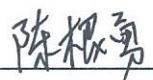
贺青

项目负责人（签字）：



李晨

项目小组成员（签字）：



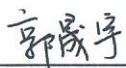
陈根勇



周丽娟



周志刚



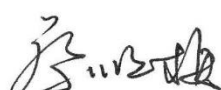
郭晟宇

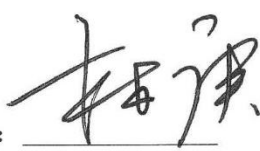
国泰君安证券股份有限公司



## 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师(签字):    
李彤 蔡顺梅

律师事务所负责人(签字):   
林庚



## 审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师 (签字):



林希敏



林海

会计师事务所负责人 (签字):



林宝明

华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)



## 评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师(签字): 钟茂海      黄伟松  
钟茂海      黄伟松

资产评估机构负责人(签字): 陈炳龙  
陈炳龙

福建建友资产评估土地房地产估价有限责任公司



2023年9月12日

## 第八节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件
- 六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见
- 七、其他与公开转让有关的重要文件