



2022  
年度报告  
ANNUAL REPORT

北京合康新能科技股份有限公司  
HICONICS ECO-ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.

股票代码：300048  
官网：[www.hiconics.com](http://www.hiconics.com)

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人伏拥军、主管会计工作负责人叶剑及会计机构负责人(会计主管人员)陈立肖声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节“十一、公司未来发展的展望（三）公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,108,301,357 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	48
第六节 重要事项 .....	50
第七节 股份变动及股东情况 .....	61
第八节 优先股相关情况 .....	68
第九节 债券相关情况 .....	69
第十节 财务报告 .....	70

## 备查文件目录

一、载有公司负责人伏拥军先生、主管会计工作负责人叶剑先生、会计机构负责人陈立肖女士签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

## 释义

释义项	指	释义内容
合康新能、公司、本公司	指	北京合康新能科技股份有限公司
美的暖通	指	广东美的暖通设备有限公司，公司控股股东，美的集团股份有限公司控股子公司
美的集团、集团	指	美的集团股份有限公司
上丰集团	指	上海上丰集团有限公司
合康变频	指	北京合康新能变频技术有限公司，公司全资子公司
武汉合康	指	合康变频科技（武汉）有限公司，公司全资子公司
合康电驱动	指	武汉合康电驱动技术有限公司，原公司控股子公司
长沙日业	指	长沙市日业电气有限公司，公司控股子公司
溧平慧通	指	溧平慧通光伏发电有限公司，公司控股子公司
华泰润达	指	北京华泰润达节能科技有限公司，公司全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
审计机构、中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京合康新能科技股份有限公司章程》
SVG	指	Static Var Generator，动态无功补偿装置
EMC	指	Energy Management Contracting，合同能源管理
EPC	指	Engineering Procurement Construction，工程总承包
本报告期、报告期	指	2022 年 1-12 月
上年同期	指	2021 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	合康新能	股票代码	300048
公司的中文名称	北京合康新能科技股份有限公司		
公司的中文简称	合康新能		
公司的外文名称（如有）	Hiconics Eco-energy Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hiconics		
公司的法定代表人	伏拥军		
注册地址	北京市经济技术开发区博兴二路3号2幢1层		
注册地址的邮政编码	100176		
公司注册地址历史变更情况	2017年12月6日，公司注册地址由“北京市石景山区古城西街19号中小科技企业基地院内”变更为“北京市经济技术开发区博兴二路3号2幢1层”。		
办公地址	北京市经济技术开发区博兴二路3号		
办公地址的邮政编码	100176		
公司国际互联网网址	http://www.hiconics.com/		
电子信箱	hicon@midea.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶剑（暂代）	邵麓
联系地址	北京市经济技术开发区博兴二路3号	北京市经济技术开发区博兴二路3号
电话	010-59180256	010-59180256
传真	010-59180234	010-59180234
电子信箱	hicon@midea.com	hicon@midea.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路169号
签字会计师姓名	崔晓强、徐立志

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,423,775,284.65	1,204,203,246.73	18.23%	1,256,569,347.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,643,322.25	50,258,960.69	-48.98%	-515,020,250.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,012,041.80	40,425,704.47	-50.50%	-556,228,514.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	167,964,009.07	222,663,878.29	-24.57%	133,797,288.89
基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	-0.46
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	-0.46
加权平均净资产收益率	1.35%	2.84%	减少 1.49 个百分点	-25.82%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,778,016,757.86	2,484,768,922.46	11.80%	2,599,945,857.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,867,759,055.23	1,801,628,115.41	3.67%	1,738,777,607.23

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	318,853,420.34	300,023,073.39	353,115,471.46	451,783,319.46
归属于上市公司股东的净利润	9,559,524.23	-3,325,287.03	-4,556,555.11	23,965,640.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,271,392.77	-4,464,104.56	-7,418,288.95	20,623,042.54
经营活动产生的现金流量净额	46,107,816.67	61,787,322.27	87,995,570.07	-27,926,699.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	738,513.94	-4,170,004.31	39,233,687.06	第十节、七、68、73
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,104,699.10	17,454,614.25	10,421,665.30	第十节、七、67
委托他人投资或管理资产的损益	2,274,489.25	528,680.78		第十节、七、68
债务重组损益	-2,347,972.33	-5,692,260.32	-5,724,048.65	第十节、七、68
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	-1,183,323.77			第十节、七、70
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,144,539.83		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,360.04	2,062,932.81	-3,183,583.69	第十节、七、74、75
减：所得税影响额	801,598.89	97,758.45	94,567.71	
少数股东权益影响额（税后）	2,076,166.81	4,397,488.37	-555,112.49	
合计	5,631,280.45	9,833,256.22	41,208,264.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所处行业

公司是一家专业从事高端制造、新能源和节能环保的高新技术企业。公司业务涵盖了工业自动化、电能质量管理、绿色能源、节能环保等领域，产品广泛应用于电力、冶金、矿山、水泥、石油、市政、电梯、机床、塑胶、环保、光伏、储能等行业。

结合公司产品和行业应用情况，公司业务主要分为三大板块：以高低压变频器为主的高端制造板块、新能源板块、节能环保板块。

#### （二）行业发展情况

##### （1）高低压变频器为主的高端制造业务

公司在以工业控制自动化为主的高端装备制造领域深耕多年，目前主要产品包括高压变频器、低压变频器和动态无功补偿装置。工业自动化产品通常可以从功能上划分为控制层、驱动层和执行层，其中控制层主要负责理解与下达指令，一般包括 PLC、DCS、HMI 等控制元件；驱动层主要进行电信号的识别与传导，一般包括变频器、伺服驱动器等驱动器；执行层负责执行指令，包括各类驱动电机与配套元件等。变频器归属于驱动层，国际知名厂商的产品在工业自动化领域，已经达到较高的技术水平。我国工业自动化行业起步较晚，但发展势头强劲，本土企业凭借较高的性价比、灵活的业务模式以及良好的服务能力，进行国产替代的比例不断增加。

MIR 睿工业数据显示，2022 年国内中高压变频器市场市场规模约 59 亿，增速 8.1%，领先其他工业自动化产品。受益于国有资本对项目型市场的拉动作用，主要应用于项目型市场的中高压变频器增长较好。

2022 年国内低压变频器市场增速放缓，规模约 316 亿元，同比增速仅为 2.1%。主要原因为：2022 年各地政策收紧，消费也随之收紧，整个中国制造业景气指数降低，投资热情不足；除受国际能源危机促使石化、化工等项目型市场投资热度高，需求拉动明显，其他下游受周期性影响的行业、受房地产等基建行业投资下降影响的行业、受制造业流出中国影响的行业、受内循环消费不振影响的行业都呈现不同程度的下滑，需求降低。

##### （2）新能源业务

在国家“双碳”战略的强力推动下，储能等绿色产业迎来了空前的发展机遇。根据国家发展改革委和国家能源局联合发布的《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，到 2025 年我国新型储能装机容量将达到 3000 万千瓦以上，到 2030 年非化石能源消费比重达到 25%左右，风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。为实现上述目标，实现以可再生能源为主体的电力系统的负荷平衡，储能将发挥重要作用。

2021 年起，全球储能行业进入高速发展阶段，并保持着逐年增长的高景气态势。尽管经历了原材料涨价、安全性问题等多重冲击，2022 年全球储能市场依然奋力前行，迎来了行业发展的新周期。根据 TrendForce 集邦咨询数据显示，2022 年全球新增储能装机 20.5GW/42.1GWh，同比增长 86%/80%。

在此战略背景下，公司积极布局新能源相关业务，包括户用储能、工商业侧及发电侧储能及低碳智能微电网解决方案服务，储能是新能源业务的发展重点。

### （3）节能环保业务

公司紧跟国家发展步伐，专注发展高效节能、先进环保、资源循环再利用等关键技术，采用 EPC 项目管理、EMC 合同能源管理等方式致力于工业节能环保、资源综合利用，推广以储能、光伏等节能环保一揽子系统性解决方案，致力于成为节能环保领域新标杆。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

公司是一家专业从事工业自动化控制及新能源技术相关产品研发、生产和销售的企业。公司以高低压变频器驱动技术为核心，专注发展高效节能、先进环保、资源循环再利用等关键技术，采用 EPC 项目管理、EMC 合同能源管理等方式，致力于成为工业自动化及绿色能源解决方案的引领者。

报告期，公司实现营业收入为 142,377.53 万元，同比增长 18.23%，实现归属于上市公司股东的净利润为 2,564.33 万元，同比下降 48.98%。其中高端制造业务营业收入 95,174.74 万元，同比下降 2.84%；新能源业务（智能微电网、储能等）营业收入 28,227.33 万元，实现零的突破。节能环保业务营业收入 18,975.46 万元，同比增长 11.20%。

### （一）公司从事的主要业务和产品

#### 1、高端制造

公司高端制造业务深耕于工业自动化领域，主要产品包括高中低压变频器、动态无功补偿装置（SVG）等。

**（1）高压变频器系列：**高压变频器是通过改变输出频率和输出电压控制交流高压电动机转速的调速控制装置。公司生产的高压变频器，可分为通用高压变频器和高性能高压变频器两大系列。主要应用领域涉及电力、矿业、水泥、冶金、石化、建材、军工等行业，对市场需求较大的行业实现全覆盖。

2022 年，受经济形势影响，原材料价格上涨，相关行业对变频器需求有所放缓。公司作为高压变频器行业的龙头企业，积极调整经营策略，全面推进精益管理，以年度销售规划为纲，以 MBS 精益改善方法论为抓手，快速复制美的优秀的制造管理经验，通过拉动、畅流等工具的运用，全面提升公司的制造管理水平；同时强化质量管理及质量策划，健全全流程的质量管控体系；此外以销售为龙头，以计划为纲，通过年度规划，月度锁定，周执行，日检讨等多级计划管理体系的建设完善及运行、大幅提高客户端的交付满意度。

报告期内，公司高压变频器系列产品收入 78,558.43 万元，同比上升 8.81%，业务订单新增 68,106.21 万元，比去年同期上升 3.34%。未来公司将继续深耕精细化品质管理，进一步提升产品质量；同时继续加强研发投入，在保持技术领先优势的同时，加大国内各行业以及海外市场开拓力度，稳固公司的头部企业地位。

**(2) 中低压变频器系列：**在中低压领域，公司产品包括变频器、行业专用一体机、伺服驱动器、新能源产品等，广泛应用于大部分的电机拖动场合，能够实现工艺调速、节能、软启动、改善效率等功能。公司拥有施工升降机驱动器、高性能矢量变频器、伺服器和永磁同步电机控制等核心平台技术。产品在电梯升降机、化工注塑、纺织机械、建材、包装机械、数控机床、畜牧养殖等行业得到了广泛应用，其中电梯升降机、物料提升机产品因其智能、稳定的特性，在细分行业中处于头部地位。在国家碳中和及国产品牌占比提升的背景下，行业未来需求增长稳定。

报告期内，公司低压变频器系列产品收入 16,616.31 万元，同比下降 35.50%，业务订单新增 19,121.61 万元，同比下降 31.01%。主要原因为公司中低压产品主要应用于电梯、建筑机械行业，受房地产行业不景气的影响，部分订单流失；同时为规范公司经营管理，控制公司应收账款质量，公司主动放弃了部分存在风险的订单。

报告期内，公司持续加大研发投入。设置研发红区，明确通用产品、建机行业、橡塑行业三大产品线研发项目组，共享美的工业技术研究院自动化研究所工程师资源，投资改造研发实验室，提升研发人员硕博学历占比，全面升级研发能力。在品质端，公司不断优化产品工艺，提高生产效率和产品质量，重塑品质体系，出厂产品落实 100%全检，建设品质实验室，注重失效分析、问题定位。在营销端，公司将继续拓展通用低压变频器市场，充分挖掘现有市场潜力，大力开拓其他行业专机市场，重点着力于橡塑、暖通、冲床等行业，打通行业头部品牌商务、技术对接关节，不断细分客户需求，开发出适应各行业特殊要求的技术和产品。

**(3) 动态无功补偿装置 (SVG)：**公司生产的 SVG 产品通过电压源链式逆变器技术，实现动态无功、谐波电流及不平衡电流补偿，满足用户在无功补偿、功率因数调节、谐波治理、电压波动和闪变、不平衡负荷补偿、用电损耗等各方面的使用需求，广泛应用于输配电网、电弧炉、轧钢机、风电、光伏、矿山、石化、煤矿、港口等行业。SVG 通过连接电抗或者变压器接入电网，提升输电容量、保持暂态电压稳定，实现功率因数控制，也可应用于母线电压闪变抑制及补偿不平衡负荷、滤除负荷谐波电流，最终达到提高电能质量，节省电能的目的。

公司生产的 SVG 主要应用于风电、光伏、冶金、矿山等领域。2021 年 12 月，公司自主研发生产的首台 SVG 成功投运，标志着公司正式进入无功补偿领域。未来公司也将持续创新，推进产品产业化和工程化应用，为客户提供更优质的产品 & 更专业的解决方案。

## 2、新能源

报告期内，公司积极布局新能源相关业务，包括户用储能、工商业侧及发电侧储能及低碳智能微电网解决方案服务，储能是新能源业务的发展重点。

公司从外部招聘一批在户用储能领域拥有多年经验的专家组建户储研发团队，进行产品攻坚，依托美的集团丰富的家电产品线，以更安全、可靠、智能的户储产品为基础，集成包括光伏系统、ESS 系统、热泵系统等在内的能源体系，

打造面向未来的能源管理概念。目前已经成功完成户用储能一代产品的研发并正式推广上市，户用储能二代产品及核心部件储能变流器也在相应研发当中。未来公司将以美的集团全球研发布局和多层级研发体系的研发规模优势为后盾，以不断创新的户储产品及解决方案推动绿色能源相关产业的技术升级，为更多用户创造更优化、环保、低碳的用能体验。

智能微电网业务公司聚焦国内市场，以生态链建设、解决方案以及工程服务为主，构建能源管理系统基础数字化平台，掌握光伏建筑一体化、数字化运维的方案能力。同时紧跟美的集团绿色发展战略，建设低碳绿色智能微电网示范项目，打造美的集团工业园区数字化绿色能源的标杆并规模化推广。

2022 年，新能源业务团队克服困难，团结一心，不断攻坚，新能源业务从零突破、快速增长，成为公司新的业绩增长点。报告期内，公司新能源业务收入 28,227.33 万元，订单新增 63,542.14 万元。

### 3、节能环保

公司紧跟国家发展步伐，专注发展高效节能、先进环保、资源循环再利用等关键技术，采用 EPC 项目管理、EMC 合同能源管理等方式致力于工业节能环保、资源综合利用，力争成为节能环保领域新标杆。

公司节能环保业务包括垃圾填埋气利用及垃圾综合处理、工业余热余能利用、难降解污水处理、工业节能改造、燃煤电厂超低排放等项目以及 60MW 光伏电站运营，可提供从项目规划、可行性研究、评估到场内设计、工程施工以及运行管理等一揽子完备的系统解决方案。

光伏电站运营项目为公司控股子公司滦平慧通光伏发电有限公司在河北省滦平县投资建设的慧通石坎沟光伏电站，装机容量合计 60MW，共分为两期建设：一期为滦平县 40MW 农业光伏发电项目，2015 年 12 月 30 日并网发电；二期为滦平县偏道子村慧通二期 20MW 农业光伏发电项目，2017 年 6 月 30 日并网发电。公司采取持有运营的模式经营以获取稳定的收益，两期项目 2022 年全年上网电量 8,066 万千瓦时，相比于 2021 年 7,496 万千瓦时，上网电量提高了 7.60%。2022 年现金收入 8,090 万元，其中电费收入 2,964.3 万元；国补收入 5,125.7 万元。

报告期内公司节能环保项目收入 18,975.46 万元，同比增长 11.20%，订单新增 27,863.14 万元，比去年同期增长 75.58%。

#### （二）公司经营模式

##### 1、生产模式

目前公司主要变频器产品采取按订单生产，公司在与客户签订合同后，对标准化部分直接组织采购生产，个别非标准化部分则由研发部门针对客户实际情况进行设计，然后组织采购或生产。

##### 2、供应链管理模式

公司通过强化核心供应商战略合作、拓展全球采购渠道、增强全集团采购协同能力、加大新材料新工艺创新应用、持续优化价值链交易环节等措施实现供应链效率的显著提升。通过采购物料独家清理、关键物料战略储备、供应商供货半径缩短等方式降低供应链风险。通过美的集团 632 系统上线运行与优化，实现供应链交付流程透明化，较好的提升了产品的品质、成本、交付能力。

### 3、销售模式

公司产品下游应用广泛，用户遍布众多行业，地域分布广，同时产品个性化要求较高。为满足客户采购要求，公司主要产品高压变频器和 SVG 均是采用直销模式，直接为大包商、终端客户提供定制化产品。而在低压变频器、新能源储能领域，公司主要采用分销方式进行销售，即通过代理商/经销商将产品销售给客户。

## 三、核心竞争力分析

公司创建于 2003 年，2010 年在深圳证券交易所创业板挂牌上市，公司上市十多年，经历了辉煌，也度过了困难，业务逐渐拓展，整体实力与品牌力得到了极大的提升。2020 年 4 月，公司更换控股股东和实际控制人，成为美的集团的一员。美的集团入主公司后，公司的研发、销售、供应链及管理等方面有了较大的提高，并重新梳理产业布局，聚焦核心业务。

报告期内，公司核心管理、技术团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司的核心竞争优势体现在以下几个方面：

#### 1、研发与产品优势

人类商业文明的变革，企业的发展壮大，都是技术创新的结果。纵观全球龙头公司迭代变化，只有成为新一轮技术革命中的领先者，才能穿越熊牛、穿越经济周期，成就百年基业。

公司专注于工业自动化和新能源领域，坚持以市场需求为导向，以技术创新为动力，提升公司实力和品牌影响力。作为最早一批上市的变频器企业，公司重视产品研发和技术创新能力，紧跟行业发展趋势，调研产品升级需求，主动改善产品性能，并依托美的集团具有全球竞争力的研发布局和多层级研发体系的研发规模优势，整合研发资源，扩充研发团队，加强集团内资源协同和对外技术合作，以科技领先战略牵引人才密度和人才厚度，顺利推进产品研发工作。

2022 年公司研发投入 8,522.74 万元，同比上升 31.04%。公司子公司长沙日业获得“国家级专精特新小巨人”称号。截至报告期末，公司拥有各种专利信息 211 项，其中实用新型专利 160 项、发明专利 31 项、外观设计专利 20 项、软件著作权 64 项。

#### 2、品牌与营销优势

公司是高压变频器国家标准的主要参与制定单位之一，技术团队经验丰富，产品实用化设计技术领先。公司自 2003 年成立以来一直从事高压变频器的研发、生产，并抓住国内市场起步的契机，积累了先进的技术和优质且广泛的客户资源。通过丰富的产品类别、可靠的产品质量、优质的售后服务，打造了良好的行业口碑，建立了良好的企业形象和品牌影响力。

美的集团控股公司后，公司依托美的集团全价值链的精益管理能力对公司进行全方位的赋能，设立国内、海外双营销中心，负责公司各类产品的营销工作。国内营销中心是产品销售的中枢，历经十余年的发展，销售网络覆盖全国，销

售人员多数具有技术背景，熟悉公司产品结构、性能指标，同时能够敏锐捕捉客户需求，充分推介合适的产品，及时响应客户对公司产品的专业咨询。海外营销中心由原来海外市场部扩展而来，借助美的集团海外广泛的客户群体和当地品牌效应，大力布局传统新能源和家电双渠道，建立仓储中心和分销网络，充分发挥渠道优势，形成一套符合当地市场环境的销售策略。公司坚持国际化的战略目标，开拓国内业务的同时挖掘海外市场，致力于成为所处行业的头部企业。

### 3、管理与人才优势

公司拥有一流的管理团队和现代化的企业管理体系，拥有一批稳定且经验丰富的优秀人才。公司优秀的核心管理团队拥有敏锐的行业嗅觉，能够快速且准确地抓住行业发展机会，并发挥团队智慧进行高效决策，促使公司的经营能力不断提升。

公司是技术密集型企业，通过打造专业化、多元化、国际化的管理团队，塑造企业的核心竞争力。随着公司业务的拓展，公司对优秀人才的需求进一步扩大，公司在通过外部多渠道引进各类人才的同时，内部通过平台优势与激励计划，吸收了一批高学历、高素质、专业化的高端人才，极大地增强了公司研发设计、销售推广、技术服务和经营管理等方面的能力。

### 4、平台与资源优势

公司积极响应美的集团的绿色战略、科技领先战略，持续打造产品和技术的创新能力，着力构建科技领先的核心竞争力。公司努力践行美的集团全产业链、全产品线的精细化管理理念，并依托美的集团全球领先的制造水平和规模优势，持续加大智能生产线的投入，逐步构建数字化的全产业链及柔性智能制造能力。同时充分利用美的集团的规模集采优势，即使在过去大宗材料价格上涨、芯片短缺的情况下，公司供应链整体未受到较大影响，采购成本稳中有降。公司未来将继续发挥美的集团资源赋能优势，不断提升公司采购议价及抗风险能力，持续建立供应链竞争优势。

另外，公司近年来梳理运营体系、优化业务流程、升级财务和运营管理系统，建立先进的现代化企业管理制度，融资能力、资金实力、运营效率、管理水平持续提升。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,423,775,284.65	100%	1,204,203,246.73	100%	18.23%
分行业					
高端制造	951,747,406.94	66.85%	979,573,260.02	81.35%	-2.84%
新能源	282,273,259.48	19.83%	53,988,934.81	4.48%	422.84%
节能环保	189,754,618.23	13.33%	170,641,051.90	14.17%	11.20%
分产品					
高端制造	951,747,406.94	66.85%	979,573,260.02	81.35%	-2.84%
新能源	282,273,259.48	19.83%	53,988,934.81	4.48%	422.84%
节能环保	189,754,618.23	13.33%	170,641,051.90	14.17%	11.20%
分地区					
国内	1,302,263,792.05	91.47%	1,146,274,477.73	95.19%	13.61%
海外	121,511,492.60	8.53%	57,928,769.00	4.81%	109.76%

不同技术类别产销情况

不适用。

对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国	不适用	1,302,263,792.05	影响不大
海外	不适用	121,511,492.60	影响不大

光伏电站的相关情况

公司控股子公司滦平慧通光伏发电有限公司在河北省滦平县投资建设的慧通石坎沟光伏电站，装机容量合计 60MW，共分为两期建设：一期为滦平县 40MW 农业光伏发电项目，2015 年 12 月 30 日并网发电；二期为滦平县偏道子村慧通二期 20MW 农业光伏发电项目，2017 年 6 月 30 日并网发电。公司采取持有运营的模式经营以获取稳定的收益，两期项目 2022 年全年上网电量 8,066 万千瓦时，相比于 2021 年 7,496 万千瓦时，上网电量提高了 7.60%。2022 年实现收入 6,563 万元，收到现金回款 8,090 万元，其中：基础电费 2,964.3 万元、国补 5,125.7 万元。

其他光伏 EPC 项目逐项披露如下：

序号	项目名称	模式	电站规模 (MW/MWH)	进展情况	设备供应情况
1	微清 A2、A3 厂房屋顶分布式光伏发电项目	EPC	3.04	已并网，竣工验收中	采购
2	微清 B2 厂房屋顶分布式光伏发电项目	EPC	2.74	已并网，竣工验收中	采购
3	威特屋顶分布式光伏发电项目	EPC	2.06	已并网，竣工验收中	采购
4	采购中心 广东美的集团采购中心厂房二屋顶项目	EPC	1.00	已并网，竣工验收中	采购
5	库卡机器人（广东）有限公司光伏电站一期项目	EPC	2.57	已并网并完成竣工手续	采购
6	广东威灵一期分布式光伏项目	EPC	1.91	在建	采购
7	广东威灵二期分布式光伏项目	EPC	2.54	在建	采购
8	广东威灵三期分布式光伏项目	EPC	2.54	在建	采购
9	威灵直流分厂分布式光伏项目	EPC	2.68	已并网，竣工验收中	采购

10	淮安威灵电机分布式光伏发电项目	EPC	1.81	已并网并完成竣工手续	采购
11	合肥美的洗衣机一期光伏	EPC	5.99	已并网并完成竣工手续	采购
12	合肥美的洗衣机二期光伏	EPC	5.99	已并网并完成竣工手续	采购
13	合肥美的洗衣机三期光伏	EPC	5.99	已并网并完成竣工手续	采购
14	合肥冰箱分布式光伏发电项目	EPC	5.01	已并网并完成竣工手续	采购
15	尤妮佳 6MW 屋顶分布式光伏一期项目	EPC	3.38	已并网, 竣工验收中	采购
16	尤妮佳 6MW 屋顶分布式光伏二期项目	EPC	3.19	在建	采购
17	邯郸空调 20MW 屋顶分布式光伏发电项目 PC	EPC	20.00	在建	采购
18	邯郸美的智能厨电制造有限公司光伏电站一期项目	EPC	6.60	在建	采购
19	广东美的厨房电器制造有限公司二期 2#厂房 2483.02kWp	EPC	2.48	在建	采购
20	广东美的厨房电器制造有限公司二期 4#厂房 2152.75kWp	EPC	2.15	在建	采购
21	广东美的厨房电器制造有限公司二期 5#厂房 1364.68kWp	EPC	1.36	在建	采购
22	库卡机器人(广东)有限公司光伏电站二期项目	EPC	2.73	已并网, 竣工验收中	采购
23	安庆汽车零部件 6.3MW 分布式光伏项目	EPC	6.30	在建	采购
24	合肥冰箱零部件厂区分布式光伏项目	EPC	1.79	在建	采购
25	荆州冰箱新园区 6MW 光伏项目	EPC	6.00	已并网并完成竣工手续	采购
26	重庆美的制冷设备有限公司分布式光伏发电项目	EPC	13.00	在建	采购
27	重庆美的通用制冷分布式光伏发电项目	EPC	3.00	在建	采购
EPC 模式会计处理方法		本公司与客户之间的建造合同包含电站建设的履约义务, 由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品, 本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入, 履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日, 本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计, 以使其能够反映履约情况的变化。			

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
高端制造	951,747,406.94	723,795,487.46	23.95%	-2.84%	3.81%	减少 4.87 个百分点
新能源	282,273,259.48	250,274,684.20	11.34%	422.84%	526.91%	减少 14.72 个百分点
节能环保	189,754,618.23	123,290,529.93	35.03%	11.20%	18.88%	减少 4.19 个百分点
分产品						
高端制造	951,747,406.94	723,795,487.46	23.95%	-2.84%	3.81%	减少 4.87 个百分点
新能源	282,273,259.48	250,274,684.20	11.34%	422.84%	526.91%	减少 14.72 个百分点
节能环保	189,754,618.23	123,290,529.93	35.03%	11.20%	18.88%	减少 4.19 个百分点
分地区						
国内	1,302,263,792.05	1,007,902,514.45	22.60%	13.61%	25.45%	减少 7.31 个百分点
海外	121,511,492.60	89,458,187.14	26.38%	109.76%	139.06%	减少 9.02 个百分点
分销售模式						



直销	1,303,584,876.71	1,006,119,653.16	22.82%	22.96%	36.55%	减少 7.68 个百分点
经销	120,190,407.94	91,241,048.43	24.09%	3.73%	7.80%	减少 2.87 个百分点
代销	0	0		-100%	-100%	

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
高压变频器	销售量	套	2,155	2,354	-8.45%
	生产量	套	1,868	1,939	-3.66%
	库存量	套	417	704	-40.77%
低压变频器	销售量	套	145,131	131,913	10.02%
	生产量	套	143,093	130,522	9.63%
	库存量	套	6,733	8,771	-23.24%
SVG（动态无功补偿装置）	销售量	套	26	0	100.00%
	生产量	套	36	0	100.00%
	库存量	套	10	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2022 年公司加强了库存管理，高压变频器库存量比去年同期减少了 40.77%。新产品动态无功补偿装置首次推向市场。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高端制造	原材料	565,097,996.91	51.49%	550,160,619.11	65.43%	2.72%
高端制造	人工	29,008,039.23	2.64%	24,872,851.34	2.96%	16.63%
高端制造	制费	20,157,449.34	1.84%	20,287,711.94	2.41%	-0.64%
高端制造	其他直接成本	110,272,152.09	10.05%	101,905,502.41	12.12%	8.21%
新能源类	原材料	192,647,719.19	17.55%	24,293,169.71	2.89%	693.01%
新能源类	人工	0.00	0.00%	3,387,341.92	0.40%	-100.00%
新能源类	制费	0.00	0.00%	1,189,841.01	0.14%	-100.00%
新能源类	其他直接成本	57,154,988.58	5.21%	11,051,484.91	1.31%	417.17%
节能环保类	原材料	40,467,833.10	3.69%	12,103,366.23	1.44%	234.35%
节能环保类	人工	5,867,225.09	0.53%	6,284,616.62	0.75%	-6.64%
节能环保类	制费	22,729,806.74	2.07%	38,856,514.74	4.62%	-41.50%
节能环保类	其他直接成本	53,957,491.32	4.92%	46,463,132.54	5.53%	16.13%

说明

公司 2021 年新能源类产品主要系新能源汽车相关业务，该业务截至报告期已经剥离完毕。2022 年公司新能源类产品为智能微电网及储能产品。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截至报告期末，本公司纳入合并范围的子公司共 7 户，其中一级子公司 6 户，二级子公司 1 户；详见第十节“财务报告”九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度合计减少 2 户，其中处置一级子公司 1 户，注销二级子公司 1 户。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司 2021 年新能源业务主要系新能源汽车相关业务，该业务截至报告期已经剥离完毕。2022 年公司新能源业务包括户用储能、工商业侧及发电侧储能及低碳智能微电网解决方案服务。2022 年，公司新能源业务从零突破、快速增长，未来将成为公司新的业绩增长点。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	350,746,256.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.88%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	97,900,064.39	6.88%
2	合肥市美润美达新能源有限公司	92,191,223.49	6.47%
3	客户三	79,863,039.80	5.61%
4	佛山振森光能有限公司	48,685,402.55	3.42%
5	佛山市旭发商贸有限公司	32,106,526.06	2.25%
合计	—	350,746,256.29	24.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	234,531,034.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	58,094,452.14	5.91%

2	供应商二	51,359,139.69	5.23%
3	供应商三	44,650,492.74	4.54%
4	供应商四	40,420,000.00	4.11%
5	供应商五	40,006,949.92	4.07%
合计	--	234,531,034.49	23.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	134,364,316.62	146,313,147.98	-8.17%	
管理费用	84,530,413.15	99,356,825.55	-14.92%	
财务费用	-2,001,940.05	6,910,070.68	-128.97%	主要原因系报告期内归还银行借款，利息费用减少及购买定期理财产品，利息收入增加所致
研发费用	85,227,398.83	64,907,730.03	31.31%	主要原因系报告期内加大研发投入所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新一代高压变频器平台	打造一个高性能、长生命周期、易扩展的新控制平台，提升产品的市场竞争力	已量产	完成新平台开发，全力打造公司明星产品，实现公司产品性能的跨越	提升公司高压变频器产品的市场竞争力
高压变频器系列化设计	扩展公司产品系列，满足客户需求	已量产	进一步提升产品力，拓展功率范围，满足特定行业拓展需求	提升高压变频器产品市场竞争力，拓展重点行业
高性能矢量变频器	完善产品系列，符合高端应用场景	已量产	实现高性能、高精度的电机驱动控制，提升产品性能，满足多种设备应用场景的多元化需求	提升公司低压变频器产品的市场竞争力，满足更多高端应用场所需求
高性能伺服驱动器	完善产品系列，符合高端应用场景	已量产	进一步提升产品力，满足塑料、橡胶、冶金等行业设备应用场景需求	提升公司电液伺服产品在橡塑行业的市场地位
35kV 高压动态无功发生装置	完成控制系统重构开发，提升产品竞争力	验证阶段	优化产品设计，完成控制系统标准化整合，提高产品性能	提升公司高压动态无功发生装置产品市场竞争力，保证供应链的长期稳定
户用储能产品	完成户用储能产品的开发，满足客户需求	开发阶段	完成产品上市，形成市场销售	进入海外户用储能市场，打造品牌和渠道

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	191	176	8.52%
研发人员数量占比	22.26%	17.24%	增加 5.02 个百分点
研发人员学历			
本科	117	96	21.88%

硕士	35	35	0.00%
博士	3	4	-25.00%
其他	36	41	-12.20%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	68	52	30.77%
30~40 岁	92	91	1.10%
40-50 岁	27	27	0.00%
50 岁以上	4	6	-33.33%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	85,227,398.83	65,041,511.37	100,670,423.81
研发投入占营业收入比例	5.99%	5.40%	8.01%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	133,781.34	8,659,144.11
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.21%	8.60%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.28%	-1.38%

注：剔除业务剥离的影响，按 2022 年同口径计算，2020 年研发投入金额 5,394.03 万元，2021 年研发投入金额 6,305.89 万元。2022 年研发投入同比 2020 年、2021 年分别增加 58.00%、31.04%。

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,037,449,374.59	898,576,957.36	15.45%
经营活动现金流出小计	869,485,365.52	675,913,079.07	28.64%
经营活动产生的现金流量净额	167,964,009.07	222,663,878.29	-24.57%
投资活动现金流入小计	458,871,553.91	168,944,820.55	171.61%
投资活动现金流出小计	460,192,243.67	143,706,353.05	220.23%
投资活动产生的现金流量净额	-1,320,689.76	25,238,467.50	-105.23%
筹资活动现金流入小计	33,515,000.00	63,876,079.13	-47.53%
筹资活动现金流出小计	49,006,001.90	215,433,758.35	-77.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,491,001.90	-151,557,679.22	89.78%
现金及现金等价物净增加额	151,322,134.11	96,344,666.57	57.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额 2022 年度发生额-1,320,689.76 元，比上年减少 105.23%，主要原因系报告期内收到以前年度及本期处置子公司股权转让款减少所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额 2022 年度发生额-15,491,001.90 元，比上年增加 89.78%，主要原因系报告期内偿还银行借款支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	692,906.42	1.45%	详见第十节、七、68、投资收益	无
公允价值变动损益	-1,183,323.77	-2.47%	详见第十节、七、70、公允价值变动收益	无
资产减值	-2,160,315.97	-4.51%	详见第十节、七、72、资产减值损失	无
营业外收入	887,956.01	1.85%	详见第十节、七、74、营业外收入	无
营业外支出	965,316.05	2.01%	详见第十节、七、75、营业外支出	无
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,082,715.82	39.82%	详见第十节、七、71、信用减值损失	部分有

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	523,565,511.99	18.59%	294,096,738.74	11.84%	增加 6.75 个百分点	主要原因系报告期内按计划收回处置子公司的往来款及股权转让款所致
应收账款	706,640,360.66	25.10%	604,307,014.77	24.32%	增加 0.78 个百分点	
合同资产	177,999,046.00	6.32%	12,376,771.45	0.50%	增加 5.82 个百分点	主要原因系报告期内根据工程进度确认的合同资产增加所致
存货	273,570,002.22	9.72%	282,973,112.35	11.39%	减少 1.67 个百分点	
固定资产	680,693,817.77	24.17%	648,464,234.45	26.10%	减少 1.93 个百分点	
在建工程	6,201,364.27	0.22%	57,361,183.84	2.31%	减少 2.09 个百分点	主要原因系报告期内房屋建筑物竣工验收，转入固定资产所致
使用权资产	53,143,212.03	1.89%	54,804,460.85	2.21%	减少 0.32 个百分点	
合同负债	89,750,688.79	3.19%	94,607,387.59	3.81%	减少 0.62 个百分点	

长期借款	0	0	14,716,800.00	0.59%	减少 0.59 个百分点	主要原因系报告期内偿还银行长期借款及重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	40,917,288.09	1.45%	44,844,723.18	1.80%	减少 0.35 个百分点	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	42,538,500.00							42,538,500.00
上述合计	42,538,500.00							42,538,500.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、81、所有权或使用权受限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,940,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京合康新能变频技术有限公司	子公司	高压变频器等	30,000.00	86,295.80	26,649.44	80,637.77	-2,623.12	-2,601.78
长沙市日业电气有限公司	子公司	低压变频器等	4,000.00	27,554.27	11,840.97	17,343.47	-411.04	-516.71
北京华泰润达节能科技有限公司	子公司	施工总承包；劳务分包；专业承包；沼气发电；城市生活垃圾处理；节能技术开发；环保技术开发	5,000.00	54,955.23	26,414.28	32,048.70	4,125.72	3,503.11

		等						
合康变频科技（武汉）有限公司	子公司	变频器备品备件销售及房屋租赁、物业管理	10,000.00	16,126.01	-47.06	2,856.99	-142.17	-139.38
滦平慧通光伏发电有限公司	子公司	光伏发电项目的投资、开发	3,000.00	54,453.64	6,806.57	6,563.51	1,559.20	1,472.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉合康电驱动技术有限公司	转让 71.25% 股权	报告期内无重大影响
芜湖聚美新能源有限责任公司	注销	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司拥有的主要子公司包括：北京合康新能变频技术有限公司、长沙市日业电气有限公司、北京华泰润达节能科技有限公司、合康变频科技（武汉）有限公司、滦平慧通光伏发电有限公司。具体情况如下：

1、北京合康新能变频技术有限公司，主要业务为高压变频器研发、生产和销售，注册资本为 30,000 万元，公司持股 100%，截至报告期末，该公司总资产为 86,295.8 万元，净资产为 26,649.44 万元，2022 年度营业收入 80,637.77 万元，净利润为-2,601.78 万元。营业收入增长 22.01%，净利润下降 82.46%。利润下降主要原因为公司加大研发投入，研发费用同比大幅增长。

2、长沙市日业电气有限公司，主要业务为低压变频器研发、生产和销售，注册资本为 4,000 万元，公司持股 90%，截至报告期末，该公司总资产为 27,554.27 万元，净资产为 11,840.97 万元，2022 年度营业收入 17,343.47 万元，净利润为-516.71 万元。营业收入下降 34.23%，净利润下降 125.24%。主要原因为房地产行业低迷影响建机业务，同时公司加大研发投入，营业成本比去年同期有所上升。

3、北京华泰润达节能科技有限公司，主要业务包括节能、环保、资源综合利用等领域，具体包括垃圾填埋气利用及垃圾综合处理、工业余热余能利用、难降解污水处理、工业节能改造、燃煤电厂超低排放等，注册资本为 5,000 万元，公司持股 100%，截至报告期末，该公司总资产为 54,955.23 万元，净资产为 26,414.28 万元，2022 年度营业收入 32,048.70 万元，净利润为 3,503.11 万元。营业收入增长 202.48%，净利润增长 378.19%。主要原因为公司承接智能微电网、储能工程类业务。

4、合康变频科技（武汉）有限公司，主要业务为变频器备品备件销售及武汉工业园区房屋租赁、物业管理等，注册资本为 10,000 万元，公司持股 100%，截至报告期末，该公司总资产为 16,126.01 万元，净资产为-47.06 万元，2022 年度营业收入 2,856.99 万元，净利润为-139.38 万元。营业收入增长 44.50%，净利润下降 107.93%。主要原因为今年公司备品备件收入增加。



5、滦平慧通光伏发电有限公司，主要业务为光伏电站运营，注册资本为 3,000 万元，公司持股 60%，截至报告期末，该公司总资产为 54,453.64 万元，净资产为 6,806.57 万元，2022 年度营业收入 6,563.51 万元，净利润为 1,472.44 万元。营业收入增长 1.33%，净利润增加 2,182.50%。主要原因为 2022 年收到往年部分国家补贴，冲回信用减值。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司所处工业自动化、新能源储能等业务未来发展前景良好。我国工业自动化行业起步较晚，但发展势头强劲。近年来国家陆续推出了鼓励高端装备制造业的政策，为工业自动化行业的发展提供了有力的政策支持，国内工业自动化行业发展取得明显进步，国产替代进程加速。公司在以工业自动化为主的高端装备制造领域深耕多年，目前主要产品包括高压变频器、低压变频器和动态无功补偿装置。2023 年新老基建项目双重启动，项目型市场快速反弹，带动变频器市场需求增加。公司未来以变频器为主的高端制造业务有望保持较好的增长，市场占有率持续提升。

“碳达峰、碳中和”已经成为全世界最为重要且热门的话题，“十四五”时期是我国实现碳达峰目标的关键期和窗口期，也是储能发展的重要战略机遇期。在实现“双碳”目标进程中，能源供给结构将发生巨大变化，储能已经明确是新型电力系统建设的基础。同时因为政治、经济等原因，全球面临着能源短缺、价格上涨的巨大考验，储能尤其是户用储能在欧美呈现爆发趋势。在此战略背景下，公司从 2021 年底开始积极布局新能源储能相关业务。面对未来庞大且极具潜力的市场需求，公司得益于美的集团在家电领域的产品与经验，以及对终端客户需求的深入理解，成功打破工业企业向家用产品转型的壁垒，2022 年成功完成户用储能一代产品的研发并正式推广上市，新能源业务从零突破、快速增长，成为公司新的业绩增长点。

### （二）公司未来发展规划

2023 年公司将继续本着“客户至上、奋斗担当、结果导向、共创共享、开放创新”的企业理念，以高端制造、新能源、节能环保三大业务为核心，实现 ToB 和 ToC 业务的并重发展，推动国内与海外业务的双重质变，着力确保收入合理增长、盈利能力稳定和经营效率提升。

2023 年，公司在高端制造、新能源、节能环保三大业务的经营计划如下：

#### 1、高端制造

2023 年，在以中高压变频器为主要产品的高端制造领域，公司本着解放思路，“开源增效”的经营思路，采用精细化品质管理，围绕产品质量进一步改善，重点提升一次调试通过率，降低故障率；制造端控制制造过程，避免不良品流入市场，提高产品工艺性，增加产品附加值；售后端开展定期走访客户，进行设备使用和日常维护培训的增值服务，提升用户体验感、满意度。

低压变频器领域，公司将持续加大研发投入，引进高端技术人才，借力工业技术研究所自动化研究所的技术资源，合力进行产品研发，提高产品品质，提升产品竞争力。营销端，聚焦华东、华南等重点市场，加大人员、资源投入，完善营销渠道体系，调整营销激励政策，布局海外市场，实现外销突破。生产端，全面导入美的集团精益生产运营体系，进一步夯实精益基础，推进拉动、物流、自动化等专业维度改善，生产效率目标提升 30%以上。

动态无功补偿领域：公司将新建设一条 SVG 单元生产线，快速推出多应用场景的动态无功补偿产品，满足不同客户的多样化使用需求，实现从无到有的快速突破，争取正式进入国家电网电能改善方案白名单，国内市场销量同比翻倍，海外市场实现零的突破。

## 2、新能源

2023 年公司新能源业务采取全球发展战略，自主研发核心部件及户用储能系统，打造智能物联和家居场景一体化的高效安全的户用储能系统。持续扩充研发团队，加强集团内资源协同和对外技术合作，顺利推进产品研发工作。生产方面建立户储产品生产线，具备独立自主的制造和生产能力。市场方面布局传统新能源和家电双渠道，建立欧洲仓储中心和分销网络，充分发挥美的集团家电优势，与楼宇暖通、热泵、空调等产品形成家庭综合能源管理方案，通过展会进行家庭能源管理解决方案的输出。

储能是一个长期的大赛道，发展非常快，未来确定性高，市场规模大。2023 年公司户储业务将正式打通商业模式，迅速完善市场布局，真正做到户储业务成为公司业绩第二增长点。

在中央“十四五”期间构建清洁低碳安全高效的能源体系，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统行业背景下，公司智能微电网业务未来发展分为三个阶段。第一阶段：像后端延伸，实行 EPC 项目+初步数字化+运维的业务模式；第二阶段：向前端延伸，探索进入电力交易或光伏设计服务市场；第三阶段：成为能源服务商，以售电为引入口和基础，集工厂空调、电梯、能源、储能、充电桩、新能源汽车等负荷，进行负荷侧用电优化，将分布式电源和可调度的柔性负荷聚合到一个平台，以大数据分析、控制保护技术为核心，为用户提供更低成本、更清洁、更高效、更稳定的能源解决方案，建立现代化虚拟电厂。

## 3、节能环保

公司的节能环保业务包括节能环保产业运营和光伏发电。在节能环保产业方面，公司控股子公司华泰润达业务涵盖节能、环保、资源综合利用等领域，其在节能减排领域的业务将持续延伸。公司子公司深平慧通开展光伏电站的运营业务，符合公司谋求市场扩张和产业延伸、实现公司战略升级的发展目标。公司将继续紧跟国家发展规划，专注发展高效节能、先进环保、资源循环再利用等关键技术，采用 EPC 项目管理、EMC 合同能源管理等方式开展工业节能环保和资源综合利用项目，推广光伏发电系统应用等节能环保一揽子完备的系统解决方案。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、政策变动风险

公司的三大业务高端制造、节能环保、新能源都属于国家产业政策鼓励发展的方向，受到国家政策影响较大。若国家支持的能源升级、节能减排和绿色环保战略主轴或优惠政策发生重大变化，将会对公司的业务产生影响，进而影响公司的经营业绩。

近年来，受到全球能源价格大涨的影响，储能市场在海外呈现爆发趋势。全球各国对发展储能颇为重视，相继出台了推动储能行业发展的支持政策，有力地促进了全球储能产业的商业化、规模化发展。如果未来全球能源短缺问题较快缓解，储能相关产业政策发生重大不利变化，可能会对行业的稳定、快速发展产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

针对政策风险，公司将在开拓国内市场份额的基础上，积极开拓海外市场，实现全球化布局，同时提升技术创新能力，通过内外部双管齐下的措施，以降低单一国家政策波动带来的影响，分散政策变动带来的风险。公司将加强市场调研及时跟进国内与海外最新政策方向，调整市场战略，充分发挥公司的研发优势和产品优势，加快新产品和新业务的市场推广。

## 2、市场竞争加剧风险

以工业自动化为主的高端制造市场已进入充分竞争时代，外资品牌技术强大先发制人，内资品牌物美价廉奋力追赶。公司凭借高性价比的产品和细致入微的服务在竞争激烈的市场中占有一席之地，但如果竞争对手调整经营策略或者提升产品技术能力，则可能对公司构成威胁，影响公司经营业绩。

此外全球储能行业增长迅速，在国内外市场巨大潜力的吸引下，众多企业纷纷进入该领域，市场竞争加剧。由于公司积累的行业经验有限，竞争对手拥有先发优势，在激烈的市场竞争中，对公司的产品性能、成本控制具有更高的要求；此外如果未来有颠覆性的技术出现，也会导致公司业务发展不及预期。

面对这一潜在风险，公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，同时采取有效的经营策略积极应对，包括公司将利用集团内部研究院合力进行产品研发，提高公司产品质量，增强公司产品竞争力；利用集团广泛的客户端资源、海外销售渠道和管理能力，快速抢占海外市场；构建行业解决方案团队，设置行业经理，寻找合作渠道、产品供应商和战略合作伙伴，打破市场固有规律，突出重围。

## 3、应收账款回收风险

随着公司规模的扩大，公司的客户范围也同步扩大，公司应收账款余额逐步增加。部分初次接触的客户对其信用评级指标有限，可能导致应收账款回收风险。

公司推出新的应收账款责任制度，将应收账款的回收情况纳入业绩考核指标，建立客户资信评级系统，完善客户评级要素，根据客户评级审慎选择客户及预付款比例。同时公司配备专人进行合同管理，根据合同约定的付款条件及时催收，协同业务部门把控货物交付进度，以控制应收账款回收风险。

## 4、行业变动及管理风险

目前公司正处于业务转型期，面临在经营决策、日常管理和风险控制等各个方面的挑战。如果公司的运营体系、生产能力、人才储备不能满足业务转型后的需求，将会对公司的稳定发展带来不利影响。同时在复杂的经济形势下，行业发展瞬息万变，公司如不能及时有效的进行调整，将阻碍公司的发展。

在此背景下，公司不断优化内部管理制度，提高风险应对能力，建立集团化的决策机制，加强内部管理人才培养，通过灵活的薪酬体系增加各类人才与公司的粘性。同时为进一步夯实公司管理基础，更好的适应行业发展，更快的推进新业务的同时降低管理成本，根据日常业务经营需要，本着构建职能清晰、协调顺畅、专业突出、及时高效的架构体系，公司对组织结构及人员规模进行了大规模的调整。公司新的组织结构将拥有更清晰的模块划分，更快的反应速度，更高的作战效率，更强的费用把控，以应对未来行业变化对市场及公司经营带来的不确定性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年04月29日	合康新能投资者关系小程序	线上交流	全体投资者	全体投资者	合康新能2021年度网上业绩说明会	详见公司2022年5月15日披露在巨潮资讯网披露的《北京合康新能会计股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-001）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续、稳定、健康、高质量发展。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规及规章制度的要求，规范股东大会召集、召开及表决等程序，采用现场投票与网络投票的方式，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，确保股东充分行使合法权益，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议聘请了律师进行现场见证，并对会议的召集、召开和表决程序的合法性出具法律意见书。根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等规定，严格规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内，控股股东未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为，公司治理结构、独立性等未受到不利影响。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中董事长 1 名、独立董事 3 名，董事会的人数、选举程序及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加各监管部门组织的相关培训，熟悉相关法律法规。各位董事充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和股东的权益。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效地监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司对部分高级管理人员、核心业务人员实施了限制性股票激励计划，充分调动员工的积极性，有利于公司长远发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司证券投资部并配备专职人员负责信息披露日常事务，指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务和机构等方面独立于公司控股股东，具有完整的生产、销售、研发体系，具备面向市场自主经营的能力。

2020 年，公司控股股东发生变更，广东美的暖通设备有限公司成为公司新的控股股东。公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，严格遵守五独立原则，在业务、资产、人员、财务、机构上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 1、业务独立情况

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有完整的研发、采购、生产、销售体系，具有直接面向市场的独立经营能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

此外为保持公司的独立性和可持续发展，避免潜在同业竞争问题，公司间接控股股东美的集团承诺：美的集团会采取积极措施避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使控制的其他企业避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如集团控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与合康新能及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给合康新能或其附属企业。

## 2、资产完整情况

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、在建工程、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对这些资产拥有合法、完整的所有权或使用权。

公司资产产权清晰、完整，不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

## 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人以及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

## 4、财务独立情况

公司及子公司均设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计准则》等会计法律法规，能够独立做出财务决策。公司拥有单独的银行账户，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东及其控制的企业占用资金的情况。

## 5、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。公司依法设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责。公司根据自身发展需要建立职能部门，并制定了完善的岗位职责和管理制度，各职能机构按照规定的职责独立运作，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.91%	2022 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 28 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-011)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	22.98%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 14 日	《2021 年年度股东大会会议决议公告》(2022-031)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
伏拥军	董事长	现任	男	54	2020 年 05 月 21 日	2023 年 05 月 21 日						
宁裕	董事、总经理	现任	男	38	2020 年 04 月 30 日	2023 年 05 月 21 日	0			700,000	700,000	2020 年限制性股票第一次归属
曹志杰	董事	现任	男	44	2021 年 05 月 28 日	2023 年 05 月 21 日						
吴德海	董事	现任	男	39	2022 年 01 月 27 日	2023 年 05 月 21 日						
高志勇	独立董事	现任	男	59	2018 年 12 月 20 日	2023 年 05 月 21 日						
花为	独立董事	现任	男	44	2020 年 05 月 21 日	2023 年 05 月 21 日						
纪常伟	独立董事	现任	男	57	2020 年 05 月 21 日	2023 年 05 月 21 日						
邵箴	证券事	现	男	36	2018 年	2023 年	750				750	



	务代表、监事	任			12月20日	05月21日						
林婕萍	监事	现任	女	40	2020年12月02日	2023年05月21日						
邢晓东	监事	现任	男	29	2020年12月02日	2023年05月21日						
叶剑	副总经理、财务总监	现任	男	40	2020年04月30日	2023年05月21日	0			375,000	375,000	2020年限制性股票第一次归属
罗若平	副总经理	现任	男	40	2014年08月22日	2023年05月21日	0			375,000	375,000	2020年限制性股票第一次归属
范潇	副总经理、董事会秘书	现任	男	34	2018年02月09日	2023年05月21日	0			200,000	200,000	2020年限制性股票第一次归属
赵冬野	董事	离任	男	40	2020年05月21日	2022年01月11日						
方茂成	总工程师	离任	男	50	2016年01月30日	2022年08月16日	10,000			150,000	160,000	2020年限制性股票第一次归属
合计	--	--	--	--	--	--	10,750	0	0	1,800,000	1,810,750	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年1月11日，赵冬野先生因工作调动，申请辞去董事职务，同时辞去董事会审计委员会委员职务；2022年8月16日，方茂成先生因工作变动原因，申请辞去总工程师职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵冬野	董事	离任	2022年01月11日	工作调动，主动辞去董事职务，不在公司担任任何职务
吴德海	董事	被选举	2022年01月27日	因赵冬野先生辞职，补选吴德海先生为公司第五届董事会非独立董事
方茂成	总工程师	解聘	2022年08月16日	工作调动，主动辞去总工程师职务，在公司继续担任其他职务

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

**伏拥军**先生，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，第一学历本科，最高学历硕士。2007 年 7 月至 2012 年 7 月，任美的集团\_制冷家电集团\_压缩机事业部 副总裁兼研发中心主任；2012 年 7 月至 2016 年 12 月，任美的集团\_压缩机事业部 副总经理-营销；2016 年 12 月至 2017 年 7 月，任美的集团\_环境电器事业部 总经理；2017 年 7 月至今，任美的集团\_工业技术事业群（原机电事业部）总裁；2020 年 5 月至今担任公司董事长；2021 年 9 月 17 日至今担任美的集团 副总裁。

**曹志杰**先生，1978 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2000-2004 年就职于美的空调事业部，任职质量主管、综合主管、绩效管理经理；2004-2005 年，美的收购华凌，任合肥华凌营运总监；2005-2007 年任美的家用空调事业部营运总监、华凌产品总监；2007-2014 年，任美的中央空调事业部营运总监；2014-2017 年，任生活电器事业部营运总监、供应链总监；2017-2018 年任集团总裁办总监；2018-2019 年任厨房与热水事业部副总裁兼营运与人力资源总监；2019 年至 2021 年，任集团事业合伙人、总裁办总监；2021 年至 2022 年，任工业技术事业群副总裁；2022 年至今，任冰箱事业部总裁；2021 年 5 月 28 日至今担任本公司董事。

**吴德海**先生，1983 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。2005 年加入美的集团，曾任冰箱事业部财务经理、厨房电器事业部财务经理、家用空调事业部财务经理、原暖通与楼宇事业部财经总监，现任工业技术事业群财经总监；2022 年 1 月 27 日至今担任本公司董事。

**宁裕**先生，1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，学历本科，2010 年 1 月至 2013 年 1 月，任美的集团\_制冷家电集团\_压缩机事业部\_营销中心 华北事务所高级客户经理；2013 年 1 月至 2015 年 8 月，任美的集团\_压缩机事业部\_营销公司\_国内营销一部 客户经理；2015 年 8 月，任美的集团\_压缩机事业部（后并入机电事业部）\_营销公司\_国内营销一部\_销售分部总经理。2020 年 5 月至今担任公司董事、总经理。

**高志勇**先生，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师、注册税务师、高级会计师、财政部内部控制准则委员会专家。1983-1992 年任国务院机关事务管理局主任科员；1992-1993 年任用友网络股份有限公司投资部经理；1994-1997 年任外经贸部利安达会计师事务所审计处处长；1998-2001 年任信诚会计师事务所主任会计师；2002-2008 年任岳华会计师事务所（现瑞华）副总经理；2008-2017 年任北京用友科技有限公司董事长助理；2017 年至今担任对外经济贸易大学英语学院研究生导师；2018 年至今任北京用友科技有限公司监事；2020 年 2 月至今，任欣龙控股（集团）股份有限公司独立董事；2020 年 3 月至今，任北京恒拓开源科技股份有限公司独立董事；2020 年 10 月至今，任北京新兴东方航空设备股份有限公司独立董事；2021 年 4 月至今，任北京曙光数创科技股份有限公司独立董事。2018 年 11 月选举成为公司独立董事。

**纪常伟**先生，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，中国内燃机学会理事。1985 年 7 月至 1987 年 9 月担任黑龙江森工管理干部学院助教，1987 年 9 月至 1990 年 7 月就读于东北林业大学汽车运用工程专业，获得工学硕士学位，1990 年 7 月至 1993 年 4 月担任中国重型汽车集团公司青岛专用汽车制造厂工程师，1993 年 4 月至 1996 年 4 月就读于哈尔滨工业大学力学专业，获得工学博士学位，1996 年 4 月至 1999 年 6 月，担任北京工业大学汽车与内燃机系讲师，1999 年 6 月至 2000 年 4 月，担任北京工业大学汽车与内燃机系副教授，2000 年 4 月至 2001 年 5 月担任美国南加州大学机械工程系教育部访问学者，2001 年 5 月至 2004 年 12 月担任北京工业大学环境与能源工程学院汽车工程系副教授、主任，2004 年 12 月至 2011 年 1 月担任北京工业大学环境与能源工程学院汽车工程系教授、主任，2011 年 1 月至 2014 年 5 月担任北京工业大学环境与能源工程学院教授、北京工业大学科技处副处长，2014 年 5 月至 2018 年 1 月，担任北京工业大学环境与能源工程学院教授、北京古月新材料研究院副院长，2018 年 1 月至今，担任北京工业大学环境与能源工程学院教授，博士生导师。2020 年 5 月选举成为公司独立董事。

**花为**先生，1978 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于东南大学电气工程及其自动化专业，获工学学士；东南大学电机与电器专业；获工学博士学位，现为东南大学首席教授、江苏特聘教授、博士生导师。国家杰出青年基金、国家优秀青年基金获得者，入选教育部长江学者特聘计划（青年学者）、科技部中青年科技创新领军人才、中组部万人计划科技创新领军人才。主持国家重点研发计划项目、国家自然科学基金重点项目、江苏省重大科技成果转化资金项目等。获国家技术发明二等奖、教育部自然科学一等奖、中国机械工业科学技术一等奖、中国专利优秀奖等。2007.4-至今在东南大学工作，担任过讲师、副教授、研究员、教授。2020 年 5 月选举成为公司独立董事。

## （2）监事

**邵箴**先生，1986 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，工商管理硕士，管理信息系统学士。2016 年 12 月进入公司证券投资部，协助董事会秘书工作。2018 年 4 月 25 日，经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过成为公司证券事务代表，2018 年 12 月经公司 2018 年第三次临时股东大会选举邵箴先生为公司第四届监事会监事。现任公司职工代表监事、监事会主席、证券事务代表。

**林婕萍**女士，1982 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2006 年 7 月，美的荣事达合资公司-财务管理部-费用会计；2006 年 7 月至 2007 年 2 月，美的集团-制冷集团财务管理部-核算预算管理助理专员；2007 年 3 月至 2009 年 12 月，美的集团-制冷集团财务管理部-预算管理主任专员；2010 年 1 月至 2010 年 8 月，美的集团-洗衣机事业部-财经-预算管理主任专员；2010 年 8 月至 2011 年 12 月，美的集团-家用空调事业部-电子公司-财务负责人；2012 年 1 月至 2017 年 7 月，美的集团-家用空调事业部-财经-预算管理经理；2017 年 8 月至至今，美的集团-机电事业部-财经-核算资金与税务管理经理。2020 年 12 月 2 日，经公司 2020 年第二次临时股东大会选举成为公司监事。

**邢晓东**先生，1993 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，哈尔滨工业大学本科学历。2016 年 7 月至 2016 年 10 月，美的集团-工业技术事业群-国内营销-市场部-市场管理助理专员；2016 年 10 月至 2020 年 3 月，美的集团-工业技术事业群-国内营销-国内营销一部-客户经理；2020 年 3 月至 2020 年 8 月，美的集团-工业技术事业群-营运与人力资源-营运管

理专员；2020年8月至2022年6月，美的集团-工业技术事业群-营运与人力资源-营运管理经理；2022年6月至今，美的集团-总裁办-营运管理负责人。2020年12月2日，经公司2020年第二次临时股东大会选举成为公司监事。

### (3) 高级管理人员

**叶剑**先生，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，第一学历本科，最高学历硕士。2015年5月至2018年1月，任美的集团\_家用空调\_南沙制造基地经营管理部长；2018年2月至2018年8月，任美的集团\_微波和清洁事业部外销财务部长；2018年9月至2020年4月，任美的集团\_美的开利拉美合资公司CFO。2020年4月至今担任公司副总经理、财务总监。

**罗若平**先生，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于重庆大学。2003年6月加入本公司历任研发工程师、采购部副经理、生产部经理、生产系统副总监兼生产部经理、生产系统总监。2014年8月22日，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，聘任罗若平先生为公司副总经理。现任本公司副总经理。

**范潇**先生，1988年出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学工学博士。2014年9月至2015年9月作为访问学者在美国加州大学伯克利分校工作，2016年6月获得北京大学博士学位。2016年7月至2017年12月，任北京神农投资管理股份有限公司行业研究员和投资经理。2018年1月4日，经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，聘任范潇先生为公司副总经理。2018年9月获得深圳证券交易所“董事会秘书资格证书”。2018年9月20日，经公司第三届董事会第三十次会议审议通过，聘任范潇先生为公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高志勇	用友网络科技股份有限公司	监事	2009年04月27日		否
高志勇	欣龙控股(集团)股份有限公司	独立董事	2020年02月04日		是
高志勇	恒拓开源信息科技股份有限公司	独立董事	2020年03月02日		是
高志勇	北京新兴东方航空装备股份有限公司	独立董事	2020年09月12日		是
高志勇	曙光数据基础设施创新技术(北京)股份有限公司	独立董事	2021年04月05日		是
高志勇	北京中和智友信息技术有限公司	监事	2020年08月10日		否
纪常伟	观典防务技术股份有限公司	独立董事	2022年05月24日		是
花为	浙江九运自动化科技有限公司	执行董事、总经理	2018年07月09日		否
花为	成都凯磁科技有限公司	董事	2020年06月01日		否
花为	南京泰岱智能装备研究院有限公司	董事长	2020年09月16日		否
花为	浙江三为机械有限公司	监事	2019年06月28日		否

花为	江苏聚磁电驱动科技有限公司	执行董事	2020年12月28日		是
花为	镇江宏硕机电科技有限公司	执行董事	2020年10月13日		否
花为	凯磁科技（宁波）有限公司	董事	2021年05月06日		是
花为	台州量速科技有限公司	董事	2021年10月29日		否
伏拥军	安庆威灵汽车部件有限公司	董事	2019年05月20日		否
伏拥军	广东威灵电机制造有限公司	董事	2017年08月07日		否
伏拥军	广东美的环境科技有限公司	董事	2017年11月13日	2022年09月09日	否
伏拥军	东菱技术有限公司	董事	2020年12月21日	2022年08月24日	否
伏拥军	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	董事	2017年08月24日		否
伏拥军	安徽美芝精密制造有限公司	董事	2017年10月09日	2022年12月19日	否
伏拥军	浙江美芝压缩机有限公司	董事	2017年07月31日		否
伏拥军	广东威灵汽车部件有限公司	董事	2018年10月18日		否
伏拥军	广东美的智能科技有限公司	董事	2021年01月25日		否
伏拥军	广东美芝制冷设备有限公司	董事	2018年10月10日		否
伏拥军	海南威灵电机销售有限公司	董事	2021年01月12日		否
伏拥军	芜湖威灵电机销售有限公司	董事	2017年10月09日		否
伏拥军	威灵（芜湖）电机制造有限公司	董事	2017年10月09日	2022年11月01日	否
伏拥军	美的威灵电机技术（上海）有限公司	董事	2017年09月11日		否
伏拥军	广东美芝精密制造有限公司	董事	2022年06月21日		否
伏拥军	广东极亚精机科技有限公司	董事	2021年07月05日		否
伏拥军	安徽威灵汽车部件有限公司	董事	2019年05月20日		否
伏拥军	广东美的机电科技有限公司	董事	2020年12月25日		否
伏拥军	合肥威灵电机制造有限公司	董事	2018年01月02日	2022年11月21日	否
伏拥军	安徽美芝制冷设备有限公司	董事	2021年07月14日		否
伏拥军	淮安威灵电机制造有限公司	董事	2017年10月09日		否
伏拥军	Servotronix Motion Control Ltd.	董事	2021年02月08日		否
伏拥军	美的智能科技（新加坡）有限公司	董事	2017年09月13日		否
曹志杰	芜湖信合科技有限公司	董事	2020年09月24日	2022年05月07日	否
曹志杰	广东极亚精机科技有限公司	董事	2021年07月05日	2022年08月29日	否
曹志杰	安徽美芝制冷设备有限公司	董事	2021年07月14日	2022年11月18日	否
曹志杰	湖北美的电冰箱有限公司	董事	2021年07月11日		否
曹志杰	合肥美的电冰箱有限公司	董事	2022年07月07日		否
曹志杰	广州美的华凌冰箱有限公司	董事	2022年08月18日		否
曹志杰	合肥荣事达电机有限公司	董事	2022年07月07日		否
曹志杰	合肥华凌股份有限公司	董事	2022年06月30日		否
曹志杰	湖北美的商用制冷设备有限公司	董事	2022年06月27日		否
曹志杰	合肥美的生物医疗有限公司	董事	2022年07月28日		否
曹志杰	海南芝味电器有限公司	董事	2022年07月07日		否
曹志杰	小天鹅（荆州）三金电器有限公司	董事	2022年07月11日		否
曹志杰	安徽美芝制冷设备有限公司	董事	2021年07月14日	2022年11月18日	否
曹志杰	广东极亚精机科技有限公司	董事	2021年07月05日	2022年08月29日	否
吴德海	安徽美芝精密制造有限公司	董事	2022年12月19日		否
吴德海	广东美的机电科技有限公司	董事	2022年03月31日		否
吴德海	广东美芝制冷设备有限公司	董事	2022年09月01日		否
吴德海	广东威灵汽车部件有限公司	董事	2022年03月31日		否
吴德海	威灵（芜湖）电机制造有限公司	董事	2022年11月01日		否
吴德海	广东美芝精密制造有限公司	董事	2022年09月06日		否
吴德海	广东美的环境科技有限公司	董事	2022年03月31日		否

吴德海	浙江美芝压缩机有限公司	董事	2023年01月06日		否
吴德海	芜湖威灵电机销售有限公司	董事	2022年11月01日		否
吴德海	合肥威灵电机制造有限公司	董事	2022年11月21日		否
吴德海	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	董事	2022年03月31日		否
吴德海	海南威灵电机销售有限公司	董事	2022年03月03日		否
吴德海	合肥美的暖通设备有限公司	董事	2020年04月29日	2022年01月17日	否
吴德海	上海美控智慧建筑有限公司	董事	2020年11月17日	2023年01月24日	否
吴德海	安庆威灵汽车部件有限公司	董事	2022年01月12日		否
吴德海	重庆美的通用制冷设备有限公司	董事	2020年01月13日	2022年04月15日	否
吴德海	美智光电科技股份有限公司	监事	2019年04月01日		否
吴德海	上海美仁半导体有限公司	董事	2022年02月14日		否
吴德海	广东极亚精机科技有限公司	董事	2021年07月28日		否
吴德海	合肥美的希克斯电子有限公司	监事	2020年05月25日	2022年01月17日	否
吴德海	海南美的暖通设备有限公司	董事	2021年01月07日	2022年04月19日	否
吴德海	安徽美芝制冷设备有限公司	董事	2021年07月14日		否
吴德海	海南美的楼宇科技有限公司	董事	2020年11月03日	2022年04月15日	否
吴德海	美芝威灵应用部件有限责任公司	董事			否
邢晓东	上海美仁半导体有限公司	监事	2022年02月14日		否
邢晓东	广东极亚精机科技有限公司	监事	2021年07月05日	2022年08月29日	否
邢晓东	安徽美芝制冷设备有限公司	监事	2021年07月14日	2022年11月18日	否
邢晓东	广东美的机电科技有限公司	监事	2022年03月31日		否
邢晓东	广东美的智能科技有限公司	监事	2022年03月31日		否
邢晓东	广东威灵电机制造有限公司	监事	2022年03月29日		否
邢晓东	广东威灵汽车部件有限公司	监事	2022年03月31日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据年度经营和预算执行情况，分别按照董事会及监事会业绩考核指标进行考核，董事会另需董事会薪酬与考核委员会审核通过后提交股东大会审议；独立董事薪酬调整已经董事会及股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，在公司担任其他职务的非独立董事，按其在公司担任的具体职务，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。不在公司担任其他职务的非独立董事，不在公司领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
伏拥军	董事长	男	54	现任		是
宁裕	董事、总经理	男	38	现任	137.30	否
曹志杰	董事	男	44	现任		是
吴德海	董事	男	39	现任		是
高志勇	独立董事	男	59	现任	12	否
花为	独立董事	男	44	现任	12	否
纪常伟	独立董事	男	57	现任	12	否
邵箴	监事会主席、证券事务代表	男	36	现任	18.78	否
林婕萍	监事	女	40	现任		是
邢晓东	监事	男	29	现任		是
叶剑	副总经理、财务总监	男	40	现任	93.34	否
罗若平	副总经理	男	40	现任	48.75	否
范潇	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	52.80	否
方茂成	总工程师	男	50	离任	34.55	否
合计	--	--	--	--	421.51	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2022年01月11日	2022年01月12日	(2022-008)《第五届董事会第十七次会议决议公告》
第五届董事会第十八次会议	2022年02月18日	2022年02月19日	(2022-015)《第五届董事会第十八次会议决议公告》
第五届董事会第十九次会议	2022年04月08日	2022年04月12日	(2022-018)《董事会决议公告》
第五届董事会第二十次会议	2022年05月27日	2022年05月28日	(2022-033)《第五届董事会第二十次会议决议公告》
第五届董事会第二十一次会议	2022年08月12日	2022年08月16日	(2022-040)《董事会决议公告》
第五届董事会第二十二次会议	2022年10月21日	2022年10月25日	(2022-048)《第五届董事会第二十二次会议决议公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
伏拥军	6	1	5	0	0	否	2
宁裕	6	2	4	0	0	否	2
曹志杰	6	1	5	0	0	否	2
吴德海	5	1	4	0	0	否	2
高志勇	6	1	5	0	0	否	2
纪常伟	6	1	5	0	0	否	2
花为	6	1	5	0	0	否	2
赵冬野	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	高志勇、纪常伟、吴德海	4	2022年01月11日	审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案》	审计委员会综合考虑中审众环会计师事务所的审计质量、服务水平及收费情况，为确保公司审计工作的连续性和稳定性，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。		
			2022年04月08日	审议通过：1、关于《2021年年度报告》及其摘要、《众环审字（2022）0210621号审计报告》的议案 2、关于《公司2022年第一季度报告全文》的议案 3、关于计提减值准备及核销资产	审计委员会对相关议案进行了认真的审议，认为公司内部审计制度已得到有效实施，公司不存在重大违法违规情形，年报、一季报编报内容与公司实际生产经营情况相符；计提减值准备，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实		



				的议案	际情况。		
			2022年08月12日	审议通过《公司2022年半年报全文》及摘要的议案	审计委员会对半年度报告进行了认真的审议。		
			2022年10月21日	审议通过《2022年第三季度报告》的议案	审计委员会对三季度报告进行了认真的审议。		
董事会薪酬与考核委员会	纪常伟、高志勇、宁裕	2	2022年05月27日	审议通过《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》	根据公司2021年审计报告和激励对象2021年绩效报告,经与会委员认真审核,认为:公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期规定的归属条件已成就,同意为符合归属条件的44名激励对象办理归属限制性股票共计502.50万股。		
			2022年10月21日	审议通过《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》	根据公司2021年审计报告和激励对象2021年绩效报告,经与会委员认真审核,认为:公司2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已成就,同意为符合归属条件的18名激励对象办理归属限制性股票共计120万股。		
董事会提名委员会	花为、纪常伟、伏拥军	2	2022年01月11日	审议通过《提名吴德海先生为非独立董事的议案》	经与会委员认真审核,同意公司董事会提名吴德海先生担任公司非独立董事,任期自董事会审议通过起至第五届董事会任期届满为止。		
			2022年02月18日	审议通过《提名吴德海先生为第五届董事会审计委员会委员的议案》	经与会委员认真审核,同意提名吴德海先生担任第五届董事会审计委员会委员,任期自董事会审议通过起至第五届董事会任期届满为止。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	41
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	817
报告期末在职员工的数量合计（人）	858
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,189
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	204
销售人员	182
技术人员	276
财务人员	34
行政人员	47
其他职能人员	115
合计	858
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	68
本科	314
大专	195
大专以下	281
合计	858

### 2、薪酬政策

报告期内，公司积极完善薪酬体系，保障员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。2022 年无论资本市场还是实业市场环境都比较恶劣，因此公司更加注重人力资源成本的控制与公司可持续发展战略的开发，发挥各子公司间的协同作用，逐步构建整体的人力资源管控模式和优化集团内员工岗位配置；在薪酬政策的整体设计方面，公司继续秉承外在竞争性、内在公平性、整体激励性和公司战略文化特性的原则。

### 3、培训计划

公司按照“搭班子、建队伍、强组织”的思路，缺什么、补什么，快速引进外部培训专业人员和培养内部实战人员，打造一支“讲文化、讲执行、讲专业”的高效培训团队；建立母公司和子公司两级培训架构，母公司以聚焦领导力、管理能力、核心价值观培训为主，包含聚焦职能部门专业能力提升，子公司以新员工入职培训、专岗专技及树立个性能力培训为主。

报告期内，公司培训从新员工入职培训开始，培训内容包含企业简介及文化、人事制度、薪酬制度、三级安全管理、产品知识、职业健康管理、时间管理等，涵盖理论培训与车间实操，帮助学生完成从校园到职场的角色切换；同时针对

岗位特性，组织针对性培训如：高效执行力培训、质量管理培训、营销培训、财务培训等。同时根据公司业务特点安排各个业务部门骨干面向公司全体员工进行产品与行业介绍培训，提高公司各部门员工对公司业务，尤其是新业务的了解。

在提升培训效果方面，以解决问题为导向，培训就是解决问题的思路；将培训的内容，以结果导向，落在具体问题的解决上，提高执行力。在培训形式方面，不再拘泥于过往的教室授课，而是采取走出教室、深入现场的互动授课形式。在制造环节，组织实施了生产技能比拼大赛，针对不同岗位，采取员工现场实操形式的竞技比赛，意在激励员工充分发挥能动性，激发员工的工作热情和创造潜能，强化了员工严把质量观的意识，也折射出“敢比敢拼，勇于争先”的精神；与此同时，公司针对制造业为主特性，在提质增效、转型升级方面不断前行，逐步引入精益生产模式，通过高效、科学的管理体系，推动“合康制造”到“合康质造”的转变。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,108,301,357
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-190,892,981.31
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年 4 月 14 日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过 2022 年度利润分配预案。根据公司未来发展需求，并结合公司经营情况和现金流量情况，经董事会研究决定，公司拟定 2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案须经 2022 年年度股东大会审议通过方可执行。上述预案符合《公司章程》及相关审议程序的规定，并由独立董事发表了同意的独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2020 年限制性股票激励计划：

(1) 公司于 2022 年 5 月 27 日召开第五届董事会第二十次会议，第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废 2020 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，董事会认为本激励计划首次授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定办理限制性股票归属相关事宜，对不符合激励条件的激励对象已授予但尚未归属的限制性股票予以作废处理。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2022-036）、《关于作废 2020 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2022-032）。

(2) 2022 年 6 月 29 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期股票归属相关登记申报工作。本次实际归属的激励对象人数为 42 人，实际归属限制性股票数量为 490 万股，上市流通日为 2022 年 7 月 1 日。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股票上市的公告》（公告编号：2022-037）。

(3) 公司于 2022 年 10 月 21 日召开第五届董事会第二十二次会议，第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，董事会认为本激励计划预留授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定办理限制性股票归属相关事宜，对不符合激励条件的激励对象已授予但尚未归属的限制性股票予以作废处理。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2022-052）。

(4) 2022 年 11 月 3 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期股票归属相关登记申报工作。本次实际归属的激励对象人数为 18 人，实际归属限制性股票数量为 120 万股，上市流通日为 2022 年 11 月 4 日。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股票上市的公告》（公告编号：2022-053）。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量

			数量			权价 格 (元/ 股)			量		票数 量	(元/ 股)	量
宁裕	董事、 总经理	0	0	0	0		0	4.86	2,800 ,000	700,0 00	0	4.15	2,100 ,000
叶剑	副总 经理、 财务 总监	0	0	0	0		0	4.86	1,500 ,000	375,0 00	0	4.15	1,125 ,000
罗若 平	副总 经理	0	0	0	0		0	4.86	1,500 ,000	375,0 00	0	4.15	1,125 ,000
范潇	副总 经理、 董事 会秘 书	0	0	0	0		0	4.86	800,0 00	200,0 00	0	4.15	600,0 00
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	6,600 ,000	1,650 ,000	0	--	4,950 ,000

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员的个人层面绩效考核按照公司制定的股权激励个人绩效考核相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 S、A、B、C、D 五个等级，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：S、A、B 档次个人层面归属比例为 100%，C、D 档次个人层面归属比例为 0%。若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面可归属比例 N×个人层面归属系数。激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，更新和完善企业内部控制制度。建立科学高效的内控管理流程，并由审计委员会和内部审计部门组成内部控制风险评价组织，对公司内部控制制度的完整性和执行的有效性进行监督和评价。

同时强化董事会及关键岗位的内控责任意识，对风险较高的关键事项进行全流程把控，提高财务、法务及其他关键岗位对重大事项的敏感度，对疑似重大事项及时向董事会审计委员会上报，并按相关规定履行审议、披露程序。

公司内部审计人员对董事会审计委员会负责。审计人员独立行使内部审计职权，向审计委员会报告工作。审计部负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查，对监督过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

此外，公司加强董监高培训，提高公司治理水平。公司定期组织董监高及其他关键人员参加合规学习，以提高风险意识和合规能力，保障各项制度规则有效执行，实现各项内部控制目标，促进上市公司的合规运作。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④公司审计委员会和内审部对内部控制的监督无效；⑤重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥内部控制重大或重要缺陷未得到整改。出现下列情形的，认定为重要缺陷：①未建立反舞弊程序和控制措施；②未依照公认会计准则选择和应用会计政策；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制，存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①公司决策程序导致重大失误；②公司违反国家法律法规并受到 5,000,000 元以上的处罚；③媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误；②公司违反企业内部规章，形成损失；③公司关键岗位业务人员流失严重；④公司重要业务制度或系统存在缺陷；⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：①公司违反内部规章，但未形成损失；②公司一般业务制度或系统存在缺陷；③公司一般缺陷未得到整改；④公司存在其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报>营业收入 5%，错报>资产总额 5%重要缺陷：营业收入 2%<错报	重大缺陷：损失金额占上年经审计的利润总额的 5%及以上；重要缺陷：损失金

	≤营业收入 5%，资产总额 2% 错报≤资产总额 5% 一般缺陷：错报≤营业收入 2%，错报≤资产总额 2%	额占上年经审计的利润总额的 1%（含 1%）至 5%； 一般缺陷：损失金额小于上年经审计的利润总额的 1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司利用办公楼及车间屋顶资源建设分布式光伏电站 354.6kW，同时配套储能装置 500kWh，每年发电约 37 万度。

同时在生产制造上，公司通过提升精细化管理水平、改进生产工艺流程和上线智能生产线等措施，减少了公司能源消耗。

在日常管理上，公司加强节能环保知识宣传，提高员工节能意识，监督安全用电情况，保障各项节能环保措施的落实。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

社会是企业赖以生存的土壤，企业根植于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司主营产品变频器，作为工业中节约电能、改善生产工艺流程、提高产品质量的重要组成部分，已经广泛应用于各类新能源开发和节能环保领域。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。报告期内，公司严格遵守《劳动法》等有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，为员工办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，依法为员工缴纳保险费用。公司长期以来一直重视员工的职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重保护员工身心健康，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完整的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。



公司持续推行“安全生产标准化”的管理工作，健全安全管理制度和生产体系建设，全面强化现场管理，加强危险源识别与控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，确保公司安全运营。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、完整地披露公司信息，提高了公司的透明度和诚信度，确保投资者能够充分掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，切实保障投资者的知情权。同时，公司通过举办业绩说明会、接受投资者现场调研、接听投资者来电、回复投资者互动问题、提供股东大会网络投票等多种形式，提高了公司的透明度和诚信度，加强投资者关系管理，提高投资者对公司的全面认识。

公司秉持“减污、降耗、节能、增效”的环保理念，积极推进绿色制造、绿色工厂体系建设，实现企业与环境友好可持续发展。随着美的“绿色战略”的规划，公司作为美的集团绿色能源领域的引领者，充分发挥自身在绿色能源领域的优势，推动光伏、储能产品及解决方案在工业领域的落地，提高工业园区绿电率，并最终助力企业实现用能的“低成本、低风险、低碳排”的双碳目标。报告期内，公司已经作为项目总承包方，在美的多个工业园区提供包括项目规划、设计集成、施工交付、售电交易、运维检修在内的全生命周期流程服务。在未来，公司也将依托美的工业技术的全球研发布局及自身在能源管理领域的丰富实践，在助力客户提升绿电占比、实现绿色转型和高效降碳上，为全球的绿色可持续发展贡献中国智慧与中国方案。

2023 年，公司将继续选择责任与担当，更多履行社会责任，为推动经济、社会和环境和谐发展做出新的更多的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为贯彻落实中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定和中央扶贫工作会议精神，加快推进光伏扶贫工程建设，落实河北地区光伏扶贫实施方案。公司子公司滦平慧通光伏发电有限公司位于河北省滦平县偏道子村的 20 兆瓦农业光伏发电项目顺利进入了国家能源局和国务院扶贫办第一批光伏扶贫指标。该项目已经于 2017 年底并网发电，本光伏电站是节能型、环保型、效益型电厂。项目建成投产后，每年发电约 2,600 万 kWh。同时滦平慧通每年为滦平县扶贫办提供 240 万元扶贫款，用于组织实施重点产业开发、配套基础设施建设、劳动技能培训等项目。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海上丰集团有限公司、叶进吾	其他承诺	上海上丰集团有限公司及叶进吾承诺不会单独、与他人共同或协助他人通过与合康新能其他股东及其关联方、一致行动人达成一致行动协议或类似协议、安排，接受委托、征集投票权、协议安排等任何方式扩大转让方及其关联方及上市公司其他股东所能支配的上市公司股份表决权，亦不会直接或通过他在二级市场购买、协议受让等方式取得上市公司股份，以及其他方式谋求上市公司控股股东或实际控制人地位。	2020年05月01日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东美的暖通设备有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本公司成为合康新能的直接控股股东后，本公司及本公司控制的其他下属企业将继续按照法律、法规及合康新能公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证合康新能在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2、除目前本公司从事的低压变频器的研发、生产与销售业务以及本公司控股股东美的集团从事的伺服系统的研发、生产与销售业务外，本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。3、本公司将采取积极措施避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、如本公司及本公司控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与合康新能及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给合康新能或其附属企业。5、就本公司从事的低压变频器研发、生产与销售业务，本公司承诺将在本公司成为合康新能直接控股股东之日起 5 年内，通过资产注入、向第三方出售或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项；就美的集团从事的伺服系统的研发、生产与销售业务，本公司承诺在前述时间内促使美的集团通过资产注	2020年05月01日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺

			<p>入、向第三方出售或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项。6、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业之间的关联交易。7、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移合康新能的资金、利润，保证不利用关联交易损害合康新能及其股东的合法权益。8、本公司及本公司控制的其他企业将不会要求合康新能及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	美的集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在本公司成为合康新能的直接控股股东后，本公司及本公司控制的其他下属企业将继续按照法律、法规及合康新能公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证合康新能在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2、除目前本公司从事的低压变频器的研发、生产与销售业务以及本公司控股股东美的集团从事的伺服系统的研发、生产与销售业务外，本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。3、本公司将采取积极措施避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、如本公司及本公司控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与合康新能及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给合康新能或其附属企业。5、就本公司从事的低压变频器研发、生产与销售业务，本公司承诺将在本公司成为合康新能直接控股股东之日起 5 年内，通过资产注入、向第三方出售或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项；就美的集团从事的伺服系统的研发、生产与销售业务，本公司承诺在前述时间内促使美的集团通过资产注入、向第三方出售或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项。6、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业之间的关联交易。7、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业与合康新能及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易</p>	2020 年 05 月 01 日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺

			<p>决策程序，保证不利用关联交易非法转移合康新能的资金、利润，保证不利用关联交易损害合康新能及其股东的合法权益。</p> <p>8、本公司及本公司控制的其他企业将不会要求合康新能及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	何享健	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在本人成为合康新能的实际控制人后，本人及本人控制的下属企业将继续按照法律、法规及合康新能公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证合康新能在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。2、除目前本人控制的美的集团（包括其下属企业）从事的低压变频器及伺服系统的研发、生产与销售业务（以下简称“竞争业务”）外，本人及本人控制的其他企业与合康新能及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。3、本人将采取积极措施避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本人控制的其他企业避免发生与合康新能及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、如本人及本人控制的其他企业获得从事新业务的机会，而该等业务与合康新能及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本人将在条件许可的前提下，以有利于合康新能的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给合康新能或其附属企业。5、就美的集团目前从事的竞争业务，本人承诺将在本人成为合康新能实际控制人之日起 5 年内，促使美的集团通过资产注入、向第三方出售或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项。6、本人将尽量减少本人控制的其他企业与合康新能及其附属企业之间的关联交易。7、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本人控制的其他企业与合康新能及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移合康新能的资金、利润，保证不利用关联交易损害合康新能及其股东的合法权益。</p>	2020 年 05 月 01 日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺
资产重组时所作承诺	何天涛、何显荣	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>交易对方何天涛和何显荣出具如下承诺：</p> <p>“1、截至本承诺函出具之日，本人在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与合康变频及其控制的其他企业以及华泰润达构成或可能构成竞争的业务。2、本人承诺作为合康变频股东期间，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其他权益、担任职务、提供服务）直接或间接参与任何与合康变频及其控制的其他企业构</p>	2015 年 08 月 24 日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺

			成竞争的任何业务或活动。3、本人承诺如果违反本承诺，愿意向合康变频承担赔偿责任及相关法律责任。”			
资产重组时所作承诺	何天涛、何显荣、何天毅	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	交易对方何天涛和何显荣、何天毅出具如下承诺：“在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能减少与合康变频的关联交易，不会利用自身作为合康变频股东之地位谋求合康变频在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为合康变频股东之地位谋求与合康变频达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与合康变频按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《北京合康亿盛变频科技股份有限公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与合康变频进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害合康变频及股东的合法权益的行为。”	2015年08月24日	长期有效	报告期内上述股东均遵守了相关承诺
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并范围比上年度合计减少 2 户。公司基于未来战略发展规划对与公司协同性较低或不利于公司高质量发展的 2 家子公司进行剥离或注销。具体为剥离武汉合康电驱动技术有限公司，注销芜湖聚美新能源有限责任公司。详见第十节财务报告、八、“合并范围的变更”。

截至报告期末，本公司纳入合并范围的子公司共 7 户，其中一级子公司 6 户，分别为北京合康新能变频技术有限公司、北京华泰润达节能科技有限公司、长沙市日业电气有限公司、合康变频科技（武汉）有限公司、深圳合康电机系统有限公司和滦平慧通光伏发电有限公司；二级子公司 1 户，为滦平久丰农业发展有限公司。详见第十节财务报告、九、“在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔晓强、徐立志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	2,208.74	否	部分案件已结案并按判决结果执行，部分案件尚在审理过程中	无重大影响	已终审判决的案件按照判决结果执行		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
美的集团股份有限公司及其子公司	间接控股股东	向关联人采购原材料	向美的集团股份有限公司及其子公司采购硅钢等	市场价	按照产品的市场价格定价及交易	683.99	100.00%	5,000	否	银行转账、银行承兑汇票	公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符	2022年01月12日	2022年1月12日公司在巨潮资讯网披露的公告《关于2022年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-002）
美的集团股份有限公司及其子公司	间接控股股东	向关联人销售产品、商品	向美的集团股份有限公司及其子公司销售变频器等产品及提供EPC、EMC项目施工、运营等服务	市场价	按照产品的市场价格定价及交易	9,545.23	6.70%	20,000	否	银行转账、银行承兑汇票	公司关联交易定价公允，与同类产品市场价相符	2022年01月12日	2022年1月12日公司在巨潮资讯网披露的公告《关于2022年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-002）
合计				--	--	10,229.22	--	25,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与美的集团发生的关联交易均在2022年度日常关联交易计划范围内。									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
上海上丰集团有限公司	前持股5%以上股东	往来款	是	14,110.48	0	13,410.48	0.00%	0	700
关联债权对公司经营成果及财务状况影响			2021年度，上丰集团新增资金占用31,494.88万元，其中包括郑州畅的科技有限公司等6家子公司股权转让款9,884.40万元，承接武汉合康动力技术有限公司对合康新能债务20,000.00万元，承接合康锐马电机（宁波）有限公司对合康变频科技（武汉）有限公司债务1,610.48万元。上丰集团2021年度累计偿还17,384.40万元，截至2021年12月31日未偿还金额为14,110.48万元。2022年，上丰集团累计偿还13,410.48万元，截至2022年12月31日未偿还金额为700万元。截至2023年3月，上丰集团偿还余额700万元，已全部还清。非经营性资金占用对公司经营成果和财务状况无重大影响。						

应付关联方债务

适用 不适用

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
美的集团财务有限公司	公司间接控股股东美的集团股份有限公司控制的企业	300,000	0.35%	27.15	0	27.15	0

贷款业务

适用 不适用



授信或其他金融业务

适用 不适用

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司转让杭州恒领科技有限公司 4%股权、的武汉合康电驱动技术有限公司 71.25%股权。详情见公司 2022 年 2 月 18 日于巨潮资讯网披露的《关于子公司股权转让暨关联交易的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2022 年日常关联交易预计的公告	2022 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 2022-002
关于子公司股权转让暨关联交易的公告	2022 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 2022-013

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
滦平慧通光伏发电有限公司	2017年05月12日	7,822.8	2017年06月15日	1,077.5	连带责任保证			自合同债务履行期限届满之日起至满三年之日止	否	否
滦平慧通光伏发电有限公司	2016年08月13日	15,000	2016年09月01日	0	连带责任保证			自合同债务履行期限届满之日起至满三年之日止	是	否
长沙市日业电气有限公司	2022年01月11日	5,000	2022年07月14日	1,664.01	连带责任保证			自合同债务履行期限届满之日起至满三年之日止	否	否
北京合康新能变频技术有限公司	2021年12月22日	5,000	2022年1月19日	4,103.98	连带责任保证			自合同债务履行期限届满之日起至满三年之日止	否	否
北京华泰润达节能科技有限公司	2022年01月11日	5,000	2022年03月25日	2,080.27	连带责任保证			自合同债务履行期限届满之日起至满三年之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						7,848.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			22,822.8	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						8,925.76
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						7,848.26
报告期末已审批的			22,822.80	报告期末实际担保						8,925.76

担保额度合计 (A3+B3+C3)		余额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.78%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			7,822.80
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			7,822.80

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	43,000.00	0	0	0
合计		43,000.00	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京华泰润达节能	青海湘和有色金属	整体技术升级改造	2018年08月23日			不适用		不适用	12,235.21	否	无	工程建设完成度	2018年08月24日	2018-063

科技 股份 有限 公司	有 限 责 任 公 司	和 炼 尾 渣 无 害 化 处 理 及 又 加 金 属 综 合 回 收 项 目 烟 气 余 热 回 收 利 用 蒸 汽 发 电 工 程 合 同										100% ， 2022 年确 认收 入 1408 .62 万元		
----------------------	----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,167,775	1.10%	1,350,000			-11,937,575	-10,587,575	1,580,200	0.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,167,775	1.10%	1,350,000			-11,937,575	-10,587,575	1,580,200	0.14%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,167,775	1.10%	1,350,000			-11,937,575	-10,587,575	1,580,200	0.14%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,090,033,582	98.90%	4,750,000			11,937,575	16,687,575	1,106,721,157.00	99.86%
1、人民币普通股	1,090,033,582	98.90%	4,750,000			11,937,575	16,687,575	1,106,721,157.00	99.86%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	1,102,201,357	100.00%	6,100,000		0	6,100,000	1,108,301,357.00	100.00%
--------	---------------	---------	-----------	--	---	-----------	------------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年6月29日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期股票归属相关登记申报工作。本次实际归属的激励对象人数为42人，实际归属限制性股票数量为490万股，上市流通日为2022年7月1日。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股票上市的公告》（公告编号：2022-037）。本次归属完成后，公司股份总数由1,102,201,357股，变更为1,107,101,357股。

2022年11月2日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期股票归属相关登记申报工作。本次实际归属的激励对象人数为18人，实际归属限制性股票数量为120万股，上市流通日为2022年11月4日。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属结果暨股票上市的公告》（公告编号：2022-053）。本次归属完成后，公司股份总数由1,107,101,357股，变更为1,108,301,357股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2022年5月27日召开第五届董事会第二十次会议，第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，董事会认为本激励计划首次授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定办理限制性股票归属相关事宜。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2022-036）。

公司于2022年10月21日召开第五届董事会第二十二次会议，第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，董事会认为本激励计划预留授予部分的第一个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定办理限制性股票归属相关事宜。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2022-052）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因 2020 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第一个归属期股票归属事宜，公司总股本由 1,102,201,357 股增加至 1,108,301,357 股。对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶进吾	10,460,175		10,460,175	0	高管离职锁定股	2022年6月21日
叶斌武	1,653,750		1,653,750	0	高管离职锁定股	2022年6月21日
楚祯劼	10,950		10,950	0	高管离职锁定股	2022年6月21日
李凯	0	56,775		56,775	高管离职锁定股	高管离职锁定股拟解除限售日期 2023年11月21日
贾俊峰	16,500		4,125	12,375	高管离职锁定股	高管离职锁定股拟解除限售日期 2023年11月21日
杨转筱	26,400	87,150		113,550	高管离职锁定股	高管离职锁定股拟解除限售日期 2023年11月21日
宁裕	0	525,000		525,000	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
叶剑	0	281,250		281,250	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
范潇	0	150,000		150,000	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
罗若平	0	281,250		281,250	高管锁定股	高管锁定股每年解锁 25%
方茂成	0	160,000		160,000	高管离职锁定股	高管离职锁定股拟解除限售日期 2023年11月21日
合计	12,167,775	1,541,425	12,129,000	1,580,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属股票的登记。本次归属完成后，公司股份总数由 1,102,201,357 股变更为 1,107,101,357 股。

公司于 2022 年 11 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属股票的登记。本次归属完成后，公司股份总数由 1,107,101,357 股变更为 1,108,301,357 股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,046	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,010	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
广东美的暖通设备有限公司	境内非国有法人	18.83%	208,685,418	0	0	208,685,418			
上海上丰集团有限公司	境内非国有法人	2.75%	30,528,355	-11,272,000	0	30,528,355	质押	19,707,355	
张燕南	境内自然人	2.27%	25,200,000	0	0	25,200,000			
胡培红	境内自然人	0.99%	11,008,003	1,930,000	0	11,008,003			
何天涛	境内自然人	0.94%	10,373,737	-9,197,280	0	10,373,737			
文忠泽	境内自然人	0.92%	10,250,900	10,250,900	0	10,250,900			
李苹	境内自然人	0.79%	8,704,000	-8,360	0	8,704,000			
罗桥胜	境内自然人	0.64%	7,137,112	190,300	0	7,137,112			
冯境铭	境内自然人	0.57%	6,315,024	981,200	0	6,315,024			
何天毅	境内自然人	0.51%	5,644,907	1,152,800	0	5,644,907			
战略投资者或一般法	不适用								



人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东美的暖通设备有限公司	208,685,418	人民币普通股	208,685,418
上海上丰集团有限公司	30,528,355	人民币普通股	30,528,355
张燕南	25,200,000	人民币普通股	25,200,000
胡培红	11,008,003	人民币普通股	11,008,003
何天涛	10,373,737	人民币普通股	10,373,737
文忠泽	10,250,900	人民币普通股	10,250,900
李苹	8,704,000	人民币普通股	8,704,000
罗桥胜	7,137,112	人民币普通股	7,137,112
冯境铭	6,315,024	人民币普通股	6,315,024
何天毅	5,644,907	人民币普通股	5,644,907
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	公司股东罗桥胜通过普通证券账户持有 16,460 股外,通过广发证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,120,652 股。 公司股东冯境铭通过普通证券账户持有 5,949,424 股外,通过安信证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 365,600 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东美的暖通设备有限公司	管金伟	2005 年 09 月 26 日	914406067811533917	一般项目：制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；家用电器研发；机械研发；电子、机械设备维护（不含特种设备）；气体压缩机械制造；非电力家用器具制造；非电力家用器具销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；水资源专用机械装备制造；电工器材销售；机械电气设备销售；机械销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；特种设备销售；照明器具销售；仪器仪表销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品零售；模具销售；国内贸易代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能管理服务；合同能源管理；软件开发；软件销售；技术进出口；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；特种设备制造
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除直接控股本公司外，美的暖通未直接控股及参股其他境内外上市公司的股权			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

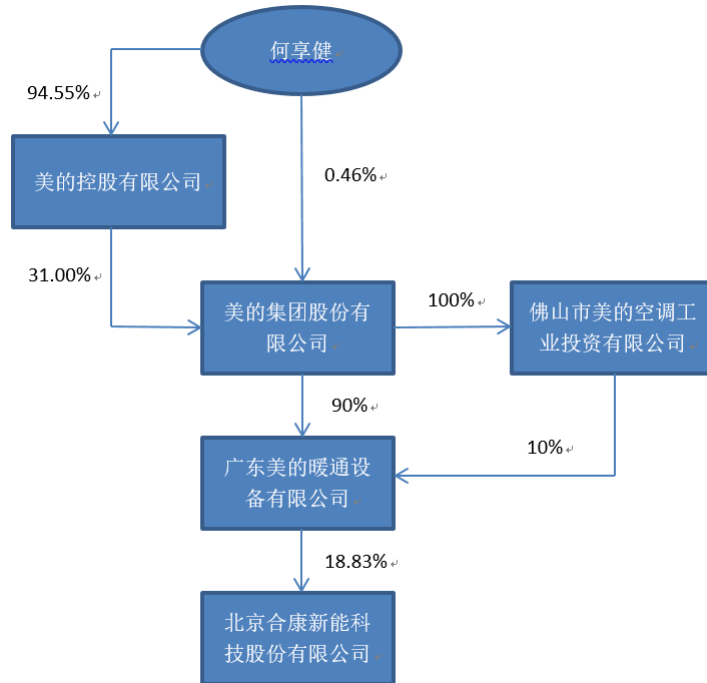
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何享健	本人	中国	否
主要职业及职务	现任美的控股有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	美的集团（000333.SZ）、合康新能（300048.SZ）、万东医疗（600055.SH）、美的置业（3990.HK）、小天鹅（A：000418.SZ；B：200418）（2019 年已退市）、威灵控股（00382.HK）（2018 年已退市）、库卡集团（KU2.DE）（2022 年已退市）。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 14 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2023)0204208 号
注册会计师姓名	崔晓强、徐立志

#### 审计报告正文

北京合康新能科技股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了北京合康新能科技股份有限公司（以下简称“合康新能”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合康新能 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### • 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于合康新能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### • 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
合康新能主要业务收入来自节能高端设备制造和节能环保，如财务报表附注 第十节、五、39 及附注七、61 所述，报告期合康新能营业收入为 1,423,775,284.65 元，较上	1、我们评估和测试了合康新能与收入确认、计量、记录及披露相关的内部控制制度设计的合理性和执行的有效性； 2、检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条

<p>年同期上升 18.23%。</p> <p>由于收入是合康新能关键业绩指标，是否在恰当的会计期间确认收入可能存在潜在错报，且存在被管理层操纵以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>款，评价收入确认时点是否符合《企业会计准则》的规定；</p> <p>3、对收入和成本执行分析性程序，包括：重要业务合同收入、成本、毛利率情况分析，各类业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；</p> <p>4、结合往来款函证，对重大客户实施独立函证程序；</p> <p>5、检查报表截止日前后重要的营业收入会计记录，确定是否存在跨期确认收入的情况。</p>
---	--

(二) 应收款项坏账准备

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>如财务报表附注 第十节、五、10 及七、5、8 所述，2022 年 12 月 31 日合康新能应收账款、其他应收款坏账准备余额合计为 79,960,546.43 元。</p> <p>合康新能管理层以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收款项进行减值测试并确认损失准备。在估计应收款项是否存在减值时，管理层需要结合客户的信贷记录、历史款项损失情况及市场情况进行会计估计，涉及大量的假设和主观判断。基于存在会计政策变更和应收账款账面价值重大及有关估计的不确定性，应收款项坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>1、对客户授信管理、赊销额度控制、应收款项对账与回收管理等内部控制主要环节及其控制点进行充分的了解，并在了解的基础上对内控主要环节及其控制点进行控制测试；</p> <p>2、复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>3、获取管理层评估应收款项是否发生预期信用损失以及确认预期信用损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；</p> <p>4、对于单项确认应收款项的预期信用损失，复核管理层评估可收回性的相关考虑及依据是否客观合理；</p> <p>5、对于按账龄组合确认应收款项的预期信用损失，对账龄准确性进行测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>6、对重要应收款项执行独立函证程序；</p> <p>7、对于涉及诉讼事项的应收款项，我们通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性，并与管理层、管理层聘请的律师讨论涉诉应收款项可收回金额的估计。</p>

• 其他信息

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

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

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

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

#### ● 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督合康新能的财务报告过程。

#### ● 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



(六) 就合康新能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行合康新能审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）崔晓强

中国注册会计师：徐立志

中国·武汉

2023 年 4 月 14 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京合康新能科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	523,565,511.99	294,096,738.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,150,482.42	50,272,550.61
应收账款	706,640,360.66	604,307,014.77
应收款项融资		
预付款项	80,613,221.57	45,375,671.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,505,319.48	169,810,535.84

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	273,570,002.22	282,973,112.35
合同资产	177,999,046.00	12,376,771.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,543,609.86	17,807,876.62
流动资产合计	1,821,587,554.20	1,477,020,271.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	38,547,400.00	42,538,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	680,693,817.77	648,464,234.45
在建工程	6,201,364.27	57,361,183.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,143,212.03	54,804,460.85
无形资产	124,468,635.94	144,171,776.57
开发支出		
商誉	31,613,337.40	31,613,337.40
长期待摊费用	2,575,994.10	575,662.00
递延所得税资产	14,496,142.54	21,768,701.27
其他非流动资产	4,689,299.61	6,450,794.10
非流动资产合计	956,429,203.66	1,007,748,650.48
资产总计	2,778,016,757.86	2,484,768,922.46
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,183,323.77	
应付票据	130,947,442.92	48,038,161.06
应付账款	449,646,935.28	301,412,504.16
预收款项		
合同负债	89,750,688.79	94,607,387.59
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	52,729,675.21	58,727,277.57
应交税费	22,684,799.08	4,891,475.14
其他应付款	55,222,587.25	41,222,032.84
其中：应付利息	2,051,333.38	1,808,000.05
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,551,915.55	29,813,957.97
其他流动负债	9,929,185.16	14,728,554.26
流动负债合计	829,646,553.01	593,441,350.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		14,716,800.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,917,288.09	44,844,723.18
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,547,717.00	3,810,613.00
递延所得税负债	26,808.48	163,075.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,491,813.57	63,535,211.23
负债合计	873,138,366.58	656,976,561.82
所有者权益：		
股本	1,108,301,357.00	1,102,201,357.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	878,969,107.12	850,110,389.55
减：库存股		
其他综合收益	46,400.00	-5,162,400.00
专项储备		
盈余公积	71,015,072.42	70,925,842.75
一般风险准备		
未分配利润	-190,572,881.31	-216,447,073.89
归属于母公司所有者权益合计	1,867,759,055.23	1,801,628,115.41
少数股东权益	37,119,336.05	26,164,245.23
所有者权益合计	1,904,878,391.28	1,827,792,360.64
负债和所有者权益总计	2,778,016,757.86	2,484,768,922.46

法定代表人：伏拥军

主管会计工作负责人：叶剑

会计机构负责人：陈立肖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	363,778,152.67	203,303,936.68
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	430,000.00	6,641,310.00
应收账款	81,252,835.75	75,247,170.88
应收款项融资		
预付款项	24,641,787.06	64,800,549.12
其他应收款	743,670,081.00	760,473,810.15
其中：应收利息	92,123,195.29	63,936,112.81
应收股利		
存货	9,623,839.18	17,156,650.80
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	3,172,799.84	4,972,525.36
流动资产合计	1,226,569,495.50	1,132,595,952.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	784,980,079.96	793,761,709.33
其他权益工具投资		2,062,200.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,184,803.69	3,020,710.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,624,097.83	
无形资产	546,483.08	3,911,975.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	932,534.43	
递延所得税资产	5,120,604.82	12,035,753.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	796,388,603.81	814,792,348.85
资产总计	2,022,958,099.31	1,947,388,301.84
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,730,081.01	31,787,766.08
预收款项		
合同负债	4,718,792.72	6,459,047.29
应付职工薪酬	6,807,339.11	5,746,751.55
应交税费	1,708,258.94	1,727,223.40
其他应付款	63,772,787.39	4,408,545.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,024,997.13	
其他流动负债	611,956.41	839,676.15
流动负债合计	83,374,212.71	50,969,009.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,073,684.48	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	236,250.00	387,750.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,309,934.48	387,750.00
负债合计	84,684,147.19	51,356,759.90
所有者权益：		
股本	1,108,301,357.00	1,102,201,357.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	909,360,077.61	881,567,764.16
减：库存股		
其他综合收益		-7,137,700.00
专项储备		
盈余公积	71,015,072.42	70,925,842.75
未分配利润	-150,402,554.91	-151,525,721.97
所有者权益合计	1,938,273,952.12	1,896,031,541.94
负债和所有者权益总计	2,022,958,099.31	1,947,388,301.84

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,423,775,284.65	1,204,203,246.73
其中：营业收入	1,423,775,284.65	1,204,203,246.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,411,377,587.34	1,167,668,649.17
其中：营业成本	1,097,360,701.59	840,856,152.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,896,697.20	9,324,722.45
销售费用	134,364,316.62	146,313,147.98
管理费用	84,530,413.15	99,356,825.55
研发费用	85,227,398.83	64,907,730.03
财务费用	-2,001,940.05	6,910,070.68
其中：利息费用	6,184,244.94	9,301,338.84
利息收入	8,560,226.89	4,939,216.32
加：其他收益	19,194,171.00	45,116,306.37
投资收益（损失以“-”号填列）	692,906.42	12,646,629.93
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,183,323.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,082,715.82	-21,817,298.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,160,315.97	-2,263,027.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-27,875.56	-21,980,213.78
三、营业利润（亏损以“-”号填	47,995,975.25	48,236,993.95

列)		
加：营业外收入	887,956.01	4,124,389.27
减：营业外支出	965,316.05	2,061,456.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,918,615.21	50,299,926.76
减：所得税费用	14,962,779.96	2,443,031.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,955,835.25	47,856,895.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,737,733.82	51,760,217.64
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	218,101.43	-3,903,321.96
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	25,643,322.25	50,258,960.69
2.少数股东损益	7,312,513.00	-2,402,065.01
六、其他综合收益的税后净额	5,208,800.00	2,157,100.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,208,800.00	2,157,100.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,208,800.00	2,157,100.00
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	5,208,800.00	2,157,100.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,164,635.25	50,013,995.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,852,122.25	52,416,060.69
归属于少数股东的综合收益总额	7,312,513.00	-2,402,065.01
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.02	0.05
（二）稀释每股收益	0.02	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：伏拥军

主管会计工作负责人：叶剑

会计机构负责人：陈立肖

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	78,799,808.81	105,537,280.28
减：营业成本	60,786,736.68	75,182,136.63
税金及附加	622,387.69	492,456.90
销售费用	5,828,882.29	12,394,571.41
管理费用	30,137,065.63	35,586,328.40
研发费用	4,026,749.32	7,416,732.17
财务费用	-30,966,758.51	-23,024,852.73
其中：利息费用	155,286.24	96,199.99
利息收入	31,132,592.26	23,206,143.08
加：其他收益	239,177.12	1,293,903.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,651,140.63	7,894,333.72
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,970,895.43	-15,144,073.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,626.71	-363,342.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,881,050.92	-8,829,272.03
加：营业外收入	516,520.14	773,315.73
减：营业外支出	590,125.93	855,456.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,807,445.13	-8,911,413.02
减：所得税费用	6,915,148.40	-6,186,037.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	892,296.73	-2,725,375.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	892,296.73	-2,725,375.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	7,137,700.00	262,600.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	7,137,700.00	262,600.00
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	7,137,700.00	262,600.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	8,029,996.73	-2,462,775.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	862,789,782.18	735,027,675.17
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,048,562.07	11,581,109.23
收到其他与经营活动有关的现金	160,611,030.34	151,968,172.96
经营活动现金流入小计	1,037,449,374.59	898,576,957.36
购买商品、接受劳务支付的现金	440,789,666.70	255,463,465.34
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	186,889,204.62	184,069,595.90
支付的各项税费	62,319,781.49	59,045,619.75

支付其他与经营活动有关的现金	179,486,712.71	177,334,398.08
经营活动现金流出小计	869,485,365.52	675,913,079.07
经营活动产生的现金流量净额	167,964,009.07	222,663,878.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	439,520,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,233,534.25	528,680.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	289,103.85	2,923,349.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,828,915.81	65,492,790.77
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	458,871,553.91	168,944,820.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,192,243.67	41,766,353.05
投资支付的现金	430,000,000.00	101,940,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	460,192,243.67	143,706,353.05
投资活动产生的现金流量净额	-1,320,689.76	25,238,467.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,315,000.00	
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		22,409,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	41,467,079.13
筹资活动现金流入小计	33,515,000.00	63,876,079.13
偿还债务支付的现金	35,542,371.00	167,841,450.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,911,130.90	7,014,581.08
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	11,552,500.00	40,577,726.51
筹资活动现金流出小计	49,006,001.90	215,433,758.35
筹资活动产生的现金流量净额	-15,491,001.90	-151,557,679.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	169,816.70	
五、现金及现金等价物净增加额	151,322,134.11	96,344,666.57
加：期初现金及现金等价物余额	284,501,916.43	188,157,249.86
六、期末现金及现金等价物余额	435,824,050.54	284,501,916.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	58,050,020.38	77,784,114.51
收到的税费返还	124,205.75	62,533.59
收到其他与经营活动有关的现金	202,673,031.86	106,502,815.17
经营活动现金流入小计	260,847,257.99	184,349,463.27
购买商品、接受劳务支付的现金	19,719,765.09	76,262,610.67
支付给职工以及为职工支付的现金	15,634,899.61	19,763,792.77
支付的各项税费	8,148,934.35	5,896,759.05
支付其他与经营活动有关的现金	18,436,590.16	24,259,346.41

经营活动现金流出小计	61,940,189.21	126,182,508.90
经营活动产生的现金流量净额	198,907,068.78	58,166,954.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	439,520,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,233,534.25	528,680.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,655,685.65	16,033,272.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000,002.00	86,349,726.56
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	462,409,221.90	202,911,680.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	657,074.69	1,802,833.72
投资支付的现金	430,000,000.00	101,940,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	430,657,074.69	103,742,833.72
投资活动产生的现金流量净额	31,752,147.21	99,168,846.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,315,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流入小计	45,315,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	115,500,000.00	115,372,360.38
筹资活动现金流出小计	115,500,000.00	115,372,360.38
筹资活动产生的现金流量净额	-70,185,000.00	-88,372,360.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	160,474,215.99	68,963,440.42
加：期初现金及现金等价物余额	203,303,936.68	134,340,496.26
六、期末现金及现金等价物余额	363,778,152.67	203,303,936.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,102,201,357.00				850,110,389.55		5,162,400.00		70,925,842.75		216,447,073.89		1,801,628,115.41	26,164,245.23	1,827,792,360.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,102,201,357.00				850,110,389.55		5,162,400.00		70,925,842.75		216,447,073.89		1,801,628,115.41	26,164,245.23	1,827,792,360.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,100,000.00				28,858,717.57		5,208,800.00		89,229.67		25,874,192.58		66,130,939.82	10,955,090.82	77,086,030.64
（一）综合收益总额							1,928,900.00				25,643,322.25		23,714,422.25	7,312,513.00	31,026,935.25
（二）所	6,100,000.00				28,858,717.57								34,958,717.57		34,958,717.57

有者投入和减少资本	00				.57							.57		7.57
1. 所有者投入的普通股	6,100,000.00				19,215,000.00							25,315,000.00		25,315,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,643,717.57							9,643,717.57		9,643,717.57
4. 其他														
(三) 利润分配									89,229.67			89,229.67		
1. 提取盈余公积									89,229.67			89,229.67		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转									7,137,700.00			7,137,700.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益							7,137,700.00					-	7,137,700.00			
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他												7,457,800.00	7,457,800.00	3,642,577.82	11,100,377.82	
四、本期期末余额	1,108,301,357.00				878,969,107.12		46,400.00		71,015,072.42			-	190,572,881.31	1,867,759,055.23	37,119,336.05	1,904,878,391.28

上期金额

单位：元

项目	2021 年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先		永续	其他													

		股	债										
一、上年期末余额	1,107,982,357.00			846,833,102.06	12,938,160.00	-7,319,500.00		70,925,842.75		-266,706,034.58	1,738,777,607.23	-94,635,265.62	1,644,142,341.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,107,982,357.00			846,833,102.06	12,938,160.00	-7,319,500.00		70,925,842.75		-266,706,034.58	1,738,777,607.23	-94,635,265.62	1,644,142,341.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,781,000.00			3,277,287.49	-12,938,160.00	2,157,100.00				50,258,960.69	62,850,508.18	120,799,510.85	183,650,019.03
（一）综合收益总额						2,157,100.00				50,258,960.69	52,416,060.69	-2,402,065.01	50,013,995.68
（二）所有者投入和减少资本	-5,781,000.00			6,969,077.77	-12,938,160.00						14,126,237.77		14,126,237.77
1. 所有者投入的普通股	-5,781,000.00			7,157,160.00	-12,938,160.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,126,237.77								14,126,237.77		14,126,237.77
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															



5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					- 3,691,790. 28						- 3,691,790. 28	123,201,57 5.86	119,509, 785.58	
四、本期期末余额	1,102,201, 357.00				850,110,38 9.55	- 5,162,400. 00		70,925,842 .75		- 216,447, 073.89	1,801,628, 115.41	26,164,245 .23	1,827,79 2,360.64	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,102,201,357.00				881,567,764.16		-7,137,700.00		70,925,842.75	-151,525,721.97		1,896,031,541.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,102,201,357.00				881,567,764.16		-7,137,700.00		70,925,842.75	-151,525,721.97		1,896,031,541.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,100,000.00				27,792,313.45		7,137,700.00		89,229.67	1,123,167.06		42,242,410.18
（一）综合收益总额										892,296.73		892,296.73
（二）所有者投入和减少资本	6,100,000.00				27,792,313.45							33,892,313.45
1. 所有者投入的普通股	6,100,000.00				19,215,000.00							25,315,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,577,313.45							8,577,313.45
4. 其他												
（三）利润分配									89,229.67	-89,229.67		
1. 提取盈余公积									89,229.67	-89,229.67		
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							7,137,700.00				-7,137,700.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							7,137,700.00				-7,137,700.00	
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											7,457,800.00	7,457,800.00
四、本期期末余额	1,108,301,357.00				909,360,077.61				71,015,072.42	-150,402,554.91		1,938,273,952.12

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,107,982,357.00				874,956,432.63	12,938,160.00	-7,400,300.00		70,925,842.75	-148,800,346.37		1,884,725,826.01
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,107,982,357.00				874,956,432.63	12,938,160.00	-7,400,300.00		70,925,842.75	-148,800,346.37		1,884,725,826.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-5,781,000.00				6,611,331.53	-12,938,160.00	262,600.00			-2,725,375.60		11,305,715.93
（一）综合收益总额							262,600.00			-2,725,375.60		-2,462,775.60
（二）所有者投入和减少资	-5,781,000.00				6,248,963.54	-12,938,160.00						13,406,123.54

本												
1. 所有者投入的普通股	-5,781,000.00				-7,157,160.00	-	12,938,160.00					0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,406,123.54							13,406,123.54
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					362,367.99							362,367.99
四、本期末余额	1,102,201,357.00				881,567,764.16		-7,137,700.00		70,925,842.75	-151,525,721.97		1,896,031,541.94

### 三、公司基本情况

北京合康新能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系 2003 年 6 月 11 日成立的北京合康亿盛科技有限公司。2009 年 6 月 18 日，经北京市商务委员会京商务资字【2009】310 号文《北京市商务委员会关于北京合康亿盛科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，北京合康亿盛科技有限公司以原股东上海上丰集团有限公司、广州市明珠星投资有限公司、北京君慧创业投资中心、北京绵世方达投资咨询有限责任公司、联想控股有限公司、成都新锦泰投资发展有限公司、刘锦成、张燕南、杜心林、张涛、陈秋泉作为发起人整体变更为股份有限公司（中外合资），北京合康亿盛变频科技股份有限公司全体股东以其享有的北京合康亿盛科技有限公司 2009 年 4 月 30 日的净资产出资，折股 90,000,000 股（每股面值 1 元），公司于 2009 年 6 月 24 日领取了北京市工商行政管理局核发的第 110107005755842 号企业营业执照。

2009 年 12 月 25 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1464 号文《关于核准北京合康亿盛变频科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，核准本公司向社会公开发行不超过 30,000,000 股新股。

2010 年 1 月 20 日，公司网上向社会投资者发行 24,000,000 股新股在深圳证券交易所创业板上市交易，2010 年 4 月 19 日，网下向配售对象询价配售的 6,000,000 股上市交易。2010 年 5 月 31 日，公司完成工商变更登记，注册资本由 90,000,000.00 元变更为 120,000,000.00 元。

根据本公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，同意向 38 名公司管理人员授予 3,149,000 股限制性股票并确定 2010 年 11 月 30 日为授予日。公司 2010 年 12 月 22 日第十八次董事会审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》，调整后《首期股权激励计划》激励对象为 37 人，限制性股票数量为 3,114,000 股。公司董事会议于 2010 年 12 月 28 日召开，审议通过《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》，调整后《首期股权激励计划》激励对象为 36 人，限制性股票数量为 3,064,000 股。公司申请增加注册资本人民币 3,064,000.00 元，变更后的注册资本为 123,064,000.00 元。2011 年 12 月 3 日股权激励授予的 1,532,000 股限制性股票解除锁定，并于 2011 年 12 月 6 日上市流通。

2011 年 3 月 16 日，本公司 2010 年年度股东大会表决通过《公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本》的议案，公司以总股本 123,064,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），同时公司以总股本 123,064,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 123,064,000 股，转增后总股本为 246,128,000 股。

2012 年 2 月 27 日召开的第一届董事会第三十次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划失效及终止的议案》和《关于回购注销股权激励限制性股票的议案》，决定首期股权激励计划第二期失效，第三、四期终止，同时回购并注销尚未解锁的限制性股票 4,596,000 股。公司已于 2012 年 4 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成该部分股份的回购注销登记手续，公司总股本由 246,128,000 股减少至 241,532,000 股。

2012 年 2 月 27 日，第一届董事会第三十次会议审议通过实施 2011 年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，并于 2012 年 3 月 21 日经 2011 年度股东大会审议通过。公司权益分派股权登记日为 2012 年 4 月 17 日，

股权激励股份已在股权登记日前回购注销，故对公司剩余股份总数 241,532,000 股进行了权益分派，公司总股本由 241,532,000 股增加至 338,144,800 股。

根据 2015 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第二十六次会议决议、2015 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2724 号文《关于核准北京合康亿盛变频科技股份有限公司向何天涛等发行股份购买资产的批复》的相关要求，本公司按照每股人民币 12.51 元，向北京华泰润达节能科技有限公司（以下简称“华泰润达”）原股东非公开发行 31,034,482 股普通股，华泰润达原股东以其所拥有的华泰润达股权资产认购本次定向增发的股份。公司总股本由 338,144,800 股增加至 369,179,282 股。同时，公司非公开发行股份募集配套资金不超过 388,000,000.00 元，每股面值人民币 1 元，本次发行采用询价方式发行。根据投资者申购报价情况，并遵循价格优先等原则，确定本次发行价格为 15.86 元/股，配售数量 24,464,060 股，募集资金额 387,999,991.60 元。发行对象全部以现金认购，本次发行后公司注册资本为人民币 393,643,342.00 元。

2016 年 5 月 31 日本公司召开的 2015 年年度股东大会表决通过《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》，公司以总股本 393,643,342 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），同时公司以总股本 393,643,342 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 393,643,342 股，转增后总股本为 787,286,684 股。

2016 年 10 月 26 日本公司召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议、2016 年 11 月 18 日召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，公司名称原为：北京合康亿盛变频科技股份有限公司，现变更为：北京合康新能科技股份有限公司；公司证券简称原为：合康变频，现变更为：合康新能。

2017 年 4 月 17 日本公司召开的第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议、2017 年 5 月 12 日召开的 2016 年年度股东大会会议决议，公司以总股本 787,286,684 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），同时以资本公积转增股本，以现有总股本 787,286,684 股为基数向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司总股本增加至 1,102,201,357 股。

2017 年 12 月 15 日公司召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈北京合康新能科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，确定 2017 年 12 月 15 日为首次授予日，授予 398 名激励对象 25,407,000 股限制性股票。企业公告时有激励对象放弃，实际授予 24,339,500 股限制性股票。2018 年 1 月 17 日，公司完成了首次授予的 308 名激励对象 24,339,500 股限制性股票的登记工作，首次授予限制性股票的上市日期为 2018 年 1 月 19 日。

2018 年 7 月 20 日公司召开的 2018 年第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定 2018 年 7 月 20 日为首次授予日，授予 6 名激励对象 2,000,000 股限制性股票。2018 年 9 月 12 日，公司完成了预留授予的 6 名激励对象 2,000,000 股限制性股票的登记工作，预留授予限制性股票的上市日期为 2018 年 9 月 14 日。



2018 年 9 月 20 日，公司召开了第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象肖琳璐、刘仁龙、王育生等因个人原因离职，已不符合有关激励对象的要求，公司董事会决定对上述 59 位激励对象已获授权但尚未解除限售的 3,673,000 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 2.32 元/股，回购资金为自有资金。

2018 年 12 月 3 日，公司召开了第三届董事会第三十二次会议及第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司限制性股票首次及预留对象聂鹏、邵箴 2018 年 12 月 3 日被选举为职工代表监事和非职工代表监事。为确保公司监事独立性，充分发挥其监督作用，公司董事会决定对上述 2 位激励对象已获授权但尚未解除限售的合计 450,000 股限制性股票进行回购注销。其中，首次授予的 330,000 股回购价格为 2.32 元/股，预留授予的 120,000 股回购价格为 1.48 元/股，回购资金为公司自有资金。

2019 年 4 月 24 日，公司召开了第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司未能完成 2017 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予的第一个解除限售期的业绩考核目标，同时 21 名首次激励对象因离职已失去本次股权激励资格，公司应对涉及 247 名首次授予的激励对象合计 9,028,600 股尚未解除限售的限制性股票及 5 名预留授予的激励对象合计 752,000 股尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。其中，首次授予的 9,028,600 股回购价格为 2.32 元/股，预留授予的 752,000 股回购价格为 1.48 元/股，回购资金为公司自有资金。

2019 年 8 月 27 日，公司召开了第四届董事会第四次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象徐彪、刘伟等 13 人因个人原因离职，已不符合有关激励对象的要求，公司董事会决定对上述 13 位激励对象已获授权但尚未解除限售的 459,900 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 2.32 元/股，回购资金为公司自有资金。

2020 年 3 月 25 日，公司控股股东上海上丰集团有限公司（以下简称“上丰集团”）、实际控制人叶进吾先生、股东刘锦成先生与广东美的暖通设备有限公司（以下简称“美的暖通”）共同签署了《关于北京合康新能科技股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。同日，上丰集团、叶进吾与美的暖通签署了《表决权委托协议》。根据《股份转让协议》，上丰集团将其持有的 197,543,645 股公司股份，刘锦成先生将其持有的 11,141,773 股公司股份，合计 208,685,418 股，转让给美的暖通，转让总价 742,582,087 元（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，美的暖通将持有公司 208,685,418 股，约占公司总股本比例为 18.73%。根据《表决权委托协议》，协议约定上丰集团、叶进吾先生将合计持有的 55,747,255 股公司股份（约占公司总股本 5.00%）的表决权不可撤销地委托给美的暖通，委托期限为本次交易的股份完成交割之日起 18 个月。2020 年 4 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，本次收购涉及的 208,685,418 股无限售条件流通股已全部完成过户登记。2020 年 4 月 30 日，第四届董事会第九次会议决议，审议通过《关于更换总经理、财务总监的议案》、《关于董事会提前换届选举的议案》。2020 年 4 月 30 日，第四届监事会第七次会议决议公告，审议通过《关于监事会提前换届选举的议案》。2021 年 5 月 21

日，2019 年年度股东大会决议公告，审议通过了《关于董事会提前换届选举暨提名非独立董事候选人的议案》、《关于董事会提前换届选举暨提名独立董事候选人的议案》、《关于监事会提前换届选举暨提名非职工代表监事候选人的议案》。本次交易完成之后，公司的控股股东及实际控制人均将发生变更。美的暖通控制 23.73%的表决权，成为公司控股股东，美的集团股份有限公司（以下简称“美的集团”）成为公司的间接控股股东，何享健先生成为公司的实际控制人。

2020 年 4 月 22 日，公司召开了第四届董事会第八次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》和《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司未能完成 2017 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予的第二个解除限售期的业绩考核目标，同时 10 名激励对象因离职已失去本次股权激励资格，公司根据激励计划要求，对涉及 213 名首次授予的激励对象合计 5,631,000 股尚未解除限售的限制性股票及 5 名预留授予的激励对象合计 564,000 股尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，其中，首次授予的限制性股票回购价格为 2.32 元/股，预留授予的限制性股票回购价格为 1.48 元/股，回购资金为公司自有资金。

2020 年 11 月 12 日，公司召开了第五届董事会第七次会议及第五届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于 2017 年限制性股票首次授予的激励对象 20 人已离职，已不符合激励计划中有关激励对象的规定，公司根据《北京合康新能科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划》，公司董事会决定对上述 20 位激励对象已获授但尚未解除限售的 708,000 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 2.32 元/股，回购资金为公司自有资金。

2021 年 4 月 20 日，公司召开了第五届董事会第十二次会议及第四届监事会第五届监事会第十二次会议，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》和《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，公司未能完成 2017 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予的第三个解除限售期的业绩考核目标，根据激励计划要求，对涉及 183 名首次授予的激励对象合计 4,509,000 股尚未解除限售的限制性股票及 5 名预留授予的激励对象合计 564,000 股尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，其中，首次授予的限制性股票回购价格为 2.32 元/股，预留授予的限制性股票回购价格为 1.48 元/股，回购资金为公司自有资金。

2022 年 5 月 27 日，公司召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，公司已完成激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件，实际归属的激励对象人数为 42 人，实际归属限制性股票数量为 4,900,000 股。本次限制性股票的归属日为 2022 年 7 月 1 日，归属数量为 4,900,000 股，归属人数为 42 人，授予价格为 4.15 元/股，股票来源为通过向激励对象定向发行本公司人民币 A 股普通股股票。

2022 年 10 月 21 日，公司召开了第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，公司已完成激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件，公司预留授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象人数为 18 人，第一个归属期实际可归属限

制性股票数量为 1,200,000 股。本次限制性股票的归属日为 2022 年 11 月 4 日，归属数量为 1,200,000 股，归属人数为 18 人，授予价格为 4.15 元/股，股票来源为通过向激励对象定向发行本公司人民币 A 股普通股股票。

公司注册资本：人民币 1,102,201,357.00 元；法定代表人：伏拥军；公司注册地址：北京市北京经济技术开发区博兴二路 3 号 2 幢 1 层。

公司属其他电气机械及器材制造行业。经营范围：太阳能、光伏、风电、高压变频器、新能源汽车及其充电桩产业链运营、低压变频器及电机的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；制造高压变频器、低压变频器及电机；销售自产产品、中、低压变频器及配套产品、高低压成套设备、高低压变频成套设备、电气设备、机械设备、仪器仪表、电力系统成套设备；系统集成；货物进出口、技术进出口；专业承包。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 14 日决议批准报出。

截至报告期末，本公司纳入合并范围的子公司共 7 户，其中一级子公司 6 户，二级子公司 1 户；详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度合计减少 2 户，其中处置一级子公司 1 户，注销二级子公司 1 户。详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事高端制造和节能环保项目建设及运营等。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）》的披露规定编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》规定制定。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

## 2、合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节、五、22 “长期股权投资”或详见第十节、五、10、金融工具。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十节、22、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币交易的折算方法

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

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### 3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初余额和上年发生额按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

### （一）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。



此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本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

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本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。对于此类金融资产，本公司采用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、确认和计量

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和其他金融负债。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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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，该负债由本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。其余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，本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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、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、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

#### 5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交

易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 7、权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （二）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

##### 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### 2、信用风险自初始确认后是否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，本公司采用未来 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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本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。

#### 4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 5、各类金融资产信用损失的确定方法

##### (1) 应收票据

本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。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	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。
商业承兑汇票组合	承兑人为非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

##### (2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对于由《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收账款（无论是否包含重大融资成分），均采用简化方法，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。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收账款按单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险对金融工具进行分类。本公司以账龄作为信用风险特征对应收账款进行分组并以组合为基础计量预期信用损失。

##### (3) 其他应收款

本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。

##### (4) 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司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。

## 11、应收票据

详见第十节、五、10、金融工具

## 12、应收账款

详见第十节、五、10、金融工具

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节、五、10、金融工具

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品和委托加工物资，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价，库存商品领用和发出时按个别计价法。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

详见第十节、五、39、收入。

## 17、合同成本

详见第十节、五、39、收入。

## 18、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订具有法律约束力的出售协议，并按规定对要求批准的出售获得相关权力机构或者监管部门的批准，预计出售将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量，公允价值减去出售费用后的净额低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

终止经营为满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被处置或划归为持有待售类别：1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十节、五、10、金融工具。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (一) 投资成本的确定

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

价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (二)后续计量及损益确认方法

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

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

## （3）收购少数股权

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

## （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，详见第十节、五、6 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。



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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
生产研发设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公工具	年限平均法	3 年	5%	31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节、五、31、长期资产减值。

## 26、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

参见第十节、五、42、租赁

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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；
- 1、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；
- 2、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节、五、31、长期资产减值。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

详见第十节、五、39、收入。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

## （2） 离职后福利的会计处理方法

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

## （3） 辞退福利的会计处理方法

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

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

## （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、 租赁负债

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （一）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为光伏发电设备。

#### （1） 初始计量

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

#### （2） 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见第十节、五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

## （二）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

### （1）经营租赁

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

### （2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

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

#### （1）以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## （2）以现金结算的股份支付

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

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

## 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售高压变频器和低压变频器商品的业务包括转让商品和安装调试的履约义务，在商品已经发出、安装完成并收到客户的验收报告时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。



本公司向客户提供建造服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益、客户能够控制本公司履约过程中的在建商品、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体依据累计已发生的成本/预计总成本的比例确定。

#### (2) 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第十节、五、10、（二）金融资产减值。

#### (3) 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

#### (4) 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

##### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4、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，本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，本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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (一) 收入确认

如第十节、五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不

确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## （二）租赁

### （1）租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### （2）租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### （3）租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## （三）金融资产减值

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

## （四）存货跌价准备

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

## （五）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将

成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （六）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （七）折旧和摊销

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

#### （八）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （九）递延所得税资产

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

#### （十）所得税

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

#### (十一) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45、其他

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

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

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

- 收入确认

如第十节、五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

- 租赁

### （1）租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### （2）租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### （3）租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## ● 金融资产减值

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

## ● 存货跌价准备

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

## ● 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

## ● 长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- 折旧和摊销

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

- 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

- 递延所得税资产

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

- 所得税

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

- 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。



其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	0%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京合康新能科技股份有限公司	25%
北京合康新能变频技术有限公司	15%
合康变频科技（武汉）有限公司	25%
深圳合康电机系统有限公司	25%
长沙市日业电气有限公司	15%
北京华泰润达节能科技有限公司	15%
滦平慧通光伏发电有限公司	12.5%/25%
滦平久丰农业发展有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，自2011年1月1日起，本公司“通用高压变频调速系统 V1.0、矢量控制高压变频器调速系统 V1.0、同步电机矢量控制高压变频器调速系统 V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之子公司北京合康新能变频技术有限公司自2017年6月8日起，“智能化高压变频调速系统 V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。自2019年7月1日起，“合康变频控制软件 V1.0 产品”，享受增值税即征即退的政策。

(3) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，即财税【2011】100号文件，本公司之子公司长沙市日业电气有限公司自2014年10月1日起，其“日业电气通用磁通矢量变频器软件 1.0、日业电气起重专用变频器软件 V1.0、日业电气道闸专用变频器软件 V1.0、日业电气石材桥切一体机控制系统 V1.0、E500系列开环矢量控制变频器软件 V1.0”产品，享受增值税即征即退的政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局财税【2010】110号《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》，本公司及子公司北京华泰润达节能科技有限公司合同能源管理收入免征增值税。

(5) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，即财税【2008】156号文件，本公司之子公司北京华泰润达节能科技有限公司自2014年2月1日起，其“垃圾发酵产生沼气生产销售的电力”，享受增值税即征即退的政策。

(6) 2016年6月21日，本公司之二级子公司滦平久丰农业发展有限公司取得了滦平县国家税务局核发的《纳税人减免税备案登记表》，依据《财政部、国家税务总局关于农民专业合作社有关税收政策的通知》（财税【2008】81号）第一、二、三条规定，滦平久丰农业发展有限公司自2016年1月1日起可享受农民专业合作社免征增值税优惠政策。

## 2、所得税

(1) 2020年10月21日，本公司之子公司北京合康新能变频技术有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的编号为GR202011003365的《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，北京合康新能变频技术有限公司2020年度至2022年度享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

(2) 2021年9月18日，本公司之子公司长沙市日业电气有限公司取得了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合批准的编号为GR202143000846的《高新技术企业证书》，根据相关政策规定，长沙市日业电气有限公司2021年度至2023年度企业所得税按15%的税率计缴。

(3) 2021年12月17日，本公司之子公司北京华泰润达节能科技有限公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准的编号GR202111004112的《高新技术企业证书》，依据相关政策规定，北京华泰润达节能科技有限公司2021年度至2023年度享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，企业所得税按15%的优惠税率计缴。

(4) 2016年3月24日，本公司之子公司滦平慧通光伏发电有限公司取得了滦平县国家税务局核发的《企业所得税优惠事项备案表》，一期项目自2016年度至2018年度期间可享受免征企业所得税的优惠政策，2019年度至2021年度期间可享受企业所得税减征50%的优惠政策。2017年11月28日，滦平慧通光伏发电有限公司取得了滦平县国家税务局核发的《企业所得税优惠事项备案表》，二期项目自2017年度至2019年度可享受免征企业所得税的优惠政策，2020年度至2022年度可享受企业所得税减征50%的优惠政策。

## 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	435,824,050.54	284,501,916.43
其他货币资金	87,741,461.45	9,594,822.31
合计	523,565,511.99	294,096,738.74

其他说明：

受限货币资金合计 87,741,461.45 元，均在其他货币资金列示，其中包括：票据保证金 58,103,764.80 元，保函保证金 29,637,696.65 元。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,150,482.42	48,116,330.61
商业承兑票据		2,156,220.00
合计	35,150,482.42	50,272,550.61

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,150,482.42	100.00%			35,150,482.42	50,294,330.61	100.00%	21,780.00	4.00%	50,272,550.61
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据						2,178,000.00	4.33%	21,780.00	100.00%	2,156,220.00
银行承兑汇票组合	35,150,482.42	100.00%			35,150,482.42	48,116,330.61	95.67%			48,116,330.61
合计	35,150,482.42	100.00%			35,150,482.42	50,294,330.61	100.00%	21,780.00	4.00%	50,272,550.61

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	21,780.00	-21,780.00				
合计	21,780.00	-21,780.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,871,510.00
合计	22,871,510.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	130,673,503.55	
合计	130,673,503.55	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据****(6) 本期实际核销的应收票据情况****5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	767,036,034.14	100.00%	60,395,673.48	7.87%	706,640,360.66	680,763,542.80	100.00%	76,456,528.03	11.23%	604,307,014.77
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	767,036,034.14	100.00%	60,395,673.48	7.87%	706,640,360.66	680,763,542.80	100.00%	76,456,528.03	11.23%	604,307,014.77

合计	767,036,034.14	100.00%	60,395,673.48	7.87%	706,640,360.66	680,763,542.80	100.00%	76,456,528.03	11.23%	604,307,014.77
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	489,028,369.82	4,890,283.70	1.00%
1-2年	191,262,211.42	9,563,110.57	5.00%
2-3年	40,771,835.20	8,154,367.04	20.00%
3-4年	16,371,411.06	8,185,705.53	50.00%
4-5年	12,686,901.75	12,686,901.75	100.00%
5年以上	16,915,304.89	16,915,304.89	100.00%
合计	767,036,034.14	60,395,673.48	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	489,028,369.82
1至2年	191,262,211.42
2至3年	40,771,835.20
3年以上	45,973,617.70
3至4年	16,371,411.06
4至5年	12,686,901.75
5年以上	16,915,304.89
合计	767,036,034.14

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	76,456,528.03	-13,106,766.81		4,174,179.77	-1,220,092.03	60,395,673.48
合计	76,456,528.03	-13,106,766.81		4,174,179.77	-1,220,092.03	60,395,673.48

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
应收账款核销	4,174,179.77

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京市中达菱科电气科技有限公司	货款	725,331.00	长时间无法收回	管理层审批	否
南阳正德智能科技有限公司	货款	554,509.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
神木县海鸿矿业有限公司	货款	460,000.00	长时间无法收回	管理层审批	否
河池市生富冶炼有限责任公司	货款	168,000.00	债务人破产无法收回	管理层审批	否
阿克苏天政机电成套设备有限公司	货款	161,588.00	长时间无法收回	管理层审批	否
青岛豪科机械设备有限公司	货款	149,500.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
铁岭大伙房水泥有限责任公司	货款	140,000.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
成都明锐远航电气设备安装有限公司	货款	131,878.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
内蒙古屈朝红	货款	130,525.00	长时间无法收回	管理层审批	否
南阳华诚智能有限公司	货款	127,662.00	长时间无法收回	管理层审批	否
绍兴聚创自动化设备有限公司	货款	113,291.30	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
鄂尔多斯市源丰投资有限责任公司	货款	90,000.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
合计		2,952,284.30			

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	121,228,526.56	15.80%	4,410,653.01
客户二	22,715,761.78	2.96%	227,157.62
客户三	19,841,239.60	2.59%	16,219,836.90
客户四	12,603,100.00	1.64%	126,031.00
客户五	11,013,362.83	1.44%	132,948.14
合计	187,401,990.77	24.43%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	78,265,716.34	97.09%	44,473,052.24	98.01%
1至2年	2,246,873.33	2.79%	845,159.61	1.86%
2至3年	100,631.90	0.12%	52,166.29	0.12%
3年以上			5,293.46	0.01%
合计	80,613,221.57		45,375,671.60	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未结算的原因
供应商一	2,100,000.00	未到结算期
合计	2,100,000.00	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
供应商一	30,843,011.87	38.26
供应商二	6,799,339.76	8.43
供应商三	6,174,016.32	7.66
供应商四	5,102,438.94	6.33
供应商五	3,674,192.21	4.56
合计	52,592,999.10	65.24

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,505,319.48	169,810,535.84
合计	18,505,319.48	169,810,535.84

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	913,331.38	792,176.38
往来款	26,429,910.28	170,933,970.79
保证金	8,019,352.00	5,400,406.00
股权转让款		21,464,927.56
其他	2,707,598.77	14,391,214.78
合计	38,070,192.43	212,982,695.51

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,597,616.06	41,574,543.61		43,172,159.67
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-1,531,212.16	-4,422,956.85		-5,954,169.01
本期核销		985,000.00		985,000.00
其他变动		16,668,117.71		16,668,117.71
2022 年 12 月 31 日余额	66,403.90	19,498,469.05		19,564,872.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	6,663,189.50
1 至 2 年	11,655,858.67
2 至 3 年	604,318.10
3 年以上	19,146,826.16
3 至 4 年	921,792.10



4至5年	4,214,131.93
5年以上	14,010,902.13
合计	38,070,192.43

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	43,172,159.67	-5,954,169.01		985,000.00	16,668,117.71	19,564,872.95
合计	43,172,159.67	-5,954,169.01		985,000.00	16,668,117.71	19,564,872.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	985,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京丝路彩虹汽车租赁集团有限公司	股权转让款	900,000.00	法院判决无法收回	管理层审批	否
巴里坤同和矿业有限公司	押金质保金	50,000.00	债务人破产无法收回	管理层审批	否
合计		950,000.00			

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	10,000,000.00	5年以上	26.27%	10,000,000.00
客户二	往来款	7,000,000.00	1-2年	18.39%	350,000.00
客户三	往来款	5,873,624.97	2年以上	15.43%	5,639,599.98
客户四	往来款	3,100,000.00	1-2年	8.14%	155,000.00
客户五	押金及保证金	1,520,000.00	5年以上	3.99%	1,520,000.00
合计		27,493,624.97		72.22%	17,664,599.98

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	70,419,578.98	1,839,953.38	68,579,625.60	55,874,660.32	2,118,156.65	53,756,503.67
在产品	7,012,744.72	285,795.74	6,726,948.98	6,166,899.45	285,795.74	5,881,103.71
库存商品	36,816,113.92	3,724,358.99	33,091,754.93	24,435,607.88	5,880,076.83	18,555,531.05
周转材料	29,794.03		29,794.03	89,130.40		89,130.40
合同履约成本	20,207,311.42		20,207,311.42	30,648,981.66		30,648,981.66
发出商品	135,115,898.17	3,706,280.31	131,409,617.86	165,367,070.60	10,060,871.94	155,306,198.66
自制半成品	11,041,633.17	172,646.90	10,868,986.27	10,682,620.17	184,926.54	10,497,693.63
委托加工物资	2,812,981.95	157,018.82	2,655,963.13	8,394,988.39	157,018.82	8,237,969.57
低值易耗品	4,558.89	4,558.89		4,558.89	4,558.89	
合计	283,460,615.25	9,890,613.03	273,570,002.22	301,664,517.76	18,691,405.41	282,973,112.35

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,118,156.65				278,203.27	1,839,953.38
在产品	285,795.74					285,795.74
库存商品	5,880,076.83			2,155,717.84		3,724,358.99
自制半成品	184,926.54				12,279.64	172,646.90
发出商品	10,060,871.94			6,354,591.63		3,706,280.31
委托加工物资	157,018.82					157,018.82
低值易耗品	4,558.89					4,558.89
合计	18,691,405.41			8,510,309.47	290,482.91	9,890,613.03

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目	172,668,691.96	2,209,176.98	170,459,514.98	12,062,251.54	120,622.52	11,941,629.02
运营项目	7,615,687.90	76,156.88	7,539,531.02	439,537.80	4,395.37	435,142.43
合计	180,284,379.86	2,285,333.86	177,999,046.00	12,501,789.34	125,017.89	12,376,771.45

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程项目	2,088,554.47			
运营项目	71,761.50			
合计	2,160,315.97			——

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,378,800.17	16,739,927.14
待摊费用	164,809.69	1,067,949.48
合计	5,543,609.86	17,807,876.62

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司	38,547,400.00	40,476,300.00
杭州恒领科技有限公司		2,062,200.00
合计	38,547,400.00	42,538,500.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司		46,400.00			长期持有	
杭州恒领科技有限公司		320,100.00		7,137,700.00		当期处置

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	680,693,817.77	648,464,234.45
合计	680,693,817.77	648,464,234.45

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产研发设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	354,841,173.10	473,296,383.95	7,503,022.28	19,587,903.30	855,228,482.63
2. 本期增加金额	67,392,473.50	8,527,962.30	996,077.18	6,030,752.90	82,947,265.88
(1) 购置	6,002,027.24	6,865,206.62	996,077.18	6,030,752.90	19,894,063.94
(2) 在建工程转入	61,390,446.26	1,662,755.68			63,053,201.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	860,353.98	6,306,368.01	2,479,523.61	7,308,119.19	16,954,364.79
(1) 处置或报废	860,353.98	6,085,555.82	2,479,523.61	7,152,848.06	16,578,281.47
(2) 企业合并减少		220,812.19		155,271.13	376,083.32
4. 期末余额	421,373,292.62	475,517,978.24	6,019,575.85	18,310,537.01	921,221,383.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,613,902.76	96,499,387.96	4,571,845.16	6,950,219.41	203,635,355.29
2. 本期增加金额	13,451,462.99	19,707,095.31	1,274,772.24	4,368,945.60	38,802,276.14
(1) 计提	13,451,462.99	19,707,095.31	1,274,772.24	4,368,945.60	38,802,276.14
3. 本期减少金额	23,838.99	1,082,160.17	1,757,092.90	1,911,087.51	4,774,179.57
(1) 处置或报废	23,838.99	927,317.53	1,757,092.90	1,774,052.69	4,482,302.11
(2) 企业合并减少		154,842.64		137,034.82	291,877.46
4. 期末余额	109,041,526.76	115,124,323.10	4,089,524.50	9,408,077.50	237,663,451.86
三、减值准备					
1. 期初余额		2,923,617.45	203,181.94	2,093.50	3,128,892.89
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		61,092.86	203,181.94	504.00	264,778.80
(1) 处置或报废			203,181.94		203,181.94
(2) 企业合并减少		61,092.86		504.00	61,596.86
4. 期末余额		2,862,524.59		1,589.50	2,864,114.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	312,331,765.86	357,531,130.55	1,930,051.35	8,900,870.01	680,693,817.77
2. 期初账面	259,227,270.34	373,873,378.54	2,727,995.18	12,635,590.39	648,464,234.45

价值					
----	--	--	--	--	--

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输工具	966,117.44
合计	966,117.44

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
慧通石坎沟光伏电站	3,500,000.00	正在办理中
合计	3,500,000.00	

其他说明：

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,201,364.27	57,361,183.84
合计	6,201,364.27	57,361,183.84

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合康新能变频二期				53,236,278.40		53,236,278.40
EMC 收益权	4,652,813.98		4,652,813.98			
天钢项目收益权	1,194,521.37		1,194,521.37			
零星工程	354,028.92		354,028.92	4,124,905.44		4,124,905.44
合计	6,201,364.27		6,201,364.27	57,361,183.84		57,361,183.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合康新能变频二期	61,390,446.26	53,236,278.40	8,154,167.86	61,390,446.26		0.00	100.00%	100%				其他
EMC 收益权	4,969,173.00		4,652,813.98			4,652,813.98	93.63%	93.63%				其他

天钢项目 收益权	8,711, 069.05		1,194, 521.37			1,194, 521.37	13.71 %	13.71 %				其他
合计	75,070 ,688.3 1	53,236 ,278.4 0	14,001 ,503.2 1	61,390 ,446.2 6		5,847, 335.35						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	57,295,792.05		57,295,792.05
2. 本期增加金额		1,245,123.57	1,245,123.57
本期承租		1,245,123.57	1,245,123.57
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	57,295,792.05	1,245,123.57	58,540,915.62
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,491,331.20		2,491,331.20
2. 本期增加金额	2,491,331.20	415,041.19	2,906,372.39
(1) 计提	2,491,331.20	415,041.19	2,906,372.39
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,982,662.40	415,041.19	5,397,703.59
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	52,313,129.65	830,082.38	53,143,212.03
2. 期初账面价值	54,804,460.85		54,804,460.85

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	项目收益权	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	36,131,814.49	58,694,577.26	10,002,846.16	10,281,666.19	55,957,417.71	81,197,306.85	252,265,628.66
2. 本期增加金额			467,301.09	903,134.42	1,628,435.50		2,998,871.01
(1) 购置			467,301.09	903,134.42			1,370,435.51
(2) 内部研发					1,628,435.50		1,628,435.50
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						7,659,321.48	7,659,321.48
(1) 处置						7,659,321.48	7,659,321.48
4. 期末余额	36,131,814.49	58,694,577.26	10,470,147.25	11,184,800.61	57,585,853.21	73,537,985.37	247,605,178.19
二、累计摊销							
1. 期初余额	10,165,765.70	27,908,816.62	6,689,678.72	8,607,690.61	30,407,229.82	23,113,238.85	106,892,420.32
2. 本期增加金额	703,085.65	5,324,301.60	1,089,577.48	1,245,028.73	3,025,389.57	9,713,457.13	21,100,840.16
(1) 计提	703,085.65	5,324,301.60	1,089,577.48	1,245,028.73	3,025,389.57	9,713,457.13	21,100,840.16
3. 本期减少金额						6,058,150.00	6,058,150.00
(1) 处置						6,058,150.00	6,058,150.00
4. 期末余额	10,868,851.35	33,233,118.22	7,779,256.20	9,852,719.34	33,432,619.39	26,768,545.98	121,935,110.48
三、减值准备							
1. 期初余额		1,201,431.77					1,201,431.77



2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		1,201,431.77					1,201,431.77
四、账面价值							
1. 期末账面价值	25,262,963.14	24,260,027.27	2,690,891.05	1,332,081.27	24,153,233.82	46,769,439.39	124,468,635.94
2. 期初账面价值	25,966,048.79	29,584,328.87	3,313,167.44	1,673,975.58	25,550,187.89	58,084,068.00	144,171,776.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
长沙市日业电气有限公司	5,823,148.27					5,823,148.27
北京华泰润达节能科技有限公司	419,523,133.97					419,523,133.97
合计	425,346,282.24					425,346,282.24

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京华泰润达节能科技有限公司	393,732,944.84					393,732,944.84
合计	393,732,944.84					393,732,944.84

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司本年对商誉未来可收回金额进行了评估，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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认是否发生减值损失；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,应当确认商誉的减值损失。

根据评估结果,各资产组形成的商誉按照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部分计提商誉减值准备。

本公司将形成商誉的被投资单位的长期资产划分为一个资产组。商誉的可收回金额按照相关资产组的预计未来现金流量的现值确定,管理层根据最近期的财务预算假设编制相关资产组未来对应年份(“预测期”)的现金流量预测,计算可收回金额所用的折现率根据不同资产组分别设定。本公司预计未来现金流量的主要假设:

销售收入预测主要根据每个被投资单位的开发计划和经营规划,分别以 2023-2027 年和 2023-2032 年为预测期,收益期为无限期。通过分析企业历史年度产品销量、单价情况,参考公司 2023 年经营计划,同时考虑行业市场规模情况确定;营业成本预测以本公司历史成本数据为基础,未来年度考虑到企业产品原材料价格变动因素和人工费上涨因素后,同时参考企业历史年度销售成本率均值情况合理推算确定;税费等预测以历史年度各项税费规模与收入的关系为基础,参考未来年度的收入情况进行预测。按照收益额与折现率口径一致的原则,预测收益额口径为企业自由现金流,折现率选取(企业所得)税前加权平均资本成本估价模型(WACCBT)确定,相关资产组折现率区间为 10.98%-16.41%。

## 29、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
消防系统整改费用	48,407.78		48,407.78		
研发楼 101 消防工程费用	18,018.00		18,018.00		
电力增容工程	134,242.46		80,545.44		53,697.02
装修费	374,993.76	139,227.41	166,677.36		347,543.81
合康新综合楼弱电改造		1,314,695.81	91,222.36		1,223,473.45
功能测试仪软件-功能测试工装		92,920.35	5,162.24		87,758.11
功能测试仪软件-测试系统软件		92,920.35	5,162.24		87,758.11
合康园区光伏安装		74,118.35	11,150.66		62,967.69
二楼机房建设		529,449.54	44,120.80		485,328.74
园区垃圾站建设		235,310.87	7,843.70		227,467.17
合计	575,662.00	2,478,642.68	478,310.58		2,575,994.10

其他说明:

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	75,180,013.54	13,891,170.44	110,461,772.09	21,191,477.69
内部交易未实现利润			2,119,961.70	410,090.76
其他公允价值变动	1,183,323.37	177,498.51		
无形资产摊销差异	1,709,894.34	427,473.59	167,586.11	41,896.53
预提费用			1,001,890.32	125,236.29
合计	78,073,231.25	14,496,142.54	113,751,210.22	21,768,701.27

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	178,723.20	26,808.48	1,087,167.02	163,075.05
合计	178,723.20	26,808.48	1,087,167.02	163,075.05

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,496,142.54		21,768,701.27
递延所得税负债		26,808.48		163,075.05

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	414,708,570.48	431,230,788.42
可抵扣亏损	455,011,402.47	355,279,832.22
合计	869,719,972.95	786,510,620.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		276,776.34	
2023	1,770,739.10	1,770,739.10	
2024	35,742,212.93	42,646,264.38	
2025	200,721,559.53	211,487,535.25	
2026	98,360,242.96	99,098,517.15	
2027	118,416,647.95		
合计	455,011,402.47	355,279,832.22	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,992,926.61		3,992,926.61	6,179,926.61		6,179,926.61
预付在建工程款	696,373.00		696,373.00	270,867.49		270,867.49
合计	4,689,299.61		4,689,299.61	6,450,794.10		6,450,794.10

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期保值外汇合约	1,183,323.77	
合计	1,183,323.77	

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,947,442.92	48,038,161.06
合计	130,947,442.92	48,038,161.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	386,835,266.73	267,586,264.26
工程款	39,567,133.36	20,881,790.38
其他	23,244,535.19	12,944,449.52
合计	449,646,935.28	301,412,504.16

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	13,064,910.47	未到付款期
供应商二	2,388,801.77	未到付款期
合计	15,453,712.24	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	52,379,261.21	94,111,418.75
租赁费		495,968.84
工程款	37,371,427.58	
合计	89,750,688.79	94,607,387.59

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,548,694.84	171,342,487.69	185,180,157.07	43,711,025.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,178,582.73	17,074,672.75	9,611,556.23	8,641,699.25
三、辞退福利		5,763,560.24	5,386,609.74	376,950.50
合计	58,727,277.57	194,180,720.68	200,178,323.04	52,729,675.21

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	55,545,232.98	146,514,669.20	161,527,898.08	40,532,004.10
2、职工福利费	687,709.49	9,102,645.26	9,455,013.66	335,341.09
3、社会保险费	752,466.87	10,888,166.66	8,798,641.26	2,841,992.27
其中：医疗保险费	697,889.37	9,970,276.94	8,403,381.69	2,264,784.62
工伤保险费	53,802.55	915,968.25	392,563.15	577,207.65
生育保险费	774.95	1,921.47	2,696.42	
4、住房公积金	563,285.50	4,626,409.50	5,189,695.00	
5、工会经费和职工教育经费		210,597.07	208,909.07	1,688.00
合计	57,548,694.84	171,342,487.69	185,180,157.07	43,711,025.46

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,142,647.70	16,527,779.12	9,290,604.58	8,379,822.24
2、失业保险费	35,935.03	546,893.63	320,951.65	261,877.01
合计	1,178,582.73	17,074,672.75	9,611,556.23	8,641,699.25

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,554,060.27	2,087,062.83
企业所得税	5,436,481.46	1,710,532.15
个人所得税	133,050.89	110,313.03

城市维护建设税	600,290.90	259,514.97
教育费附加	295,199.32	111,220.09
地方教育费附加	196,799.55	74,147.13
房产税	253,144.44	287,669.69
土地使用税	56,488.36	56,488.36
印花税	149,431.32	109,776.80
其他	9,852.57	84,750.09
合计	22,684,799.08	4,891,475.14

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,051,333.38	1,808,000.05
其他应付款	53,171,253.87	39,414,032.79
合计	55,222,587.25	41,222,032.84

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他带息负债利息	2,051,333.38	1,808,000.05
合计	2,051,333.38	1,808,000.05

##### (2) 应付股利

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
备用金	243,910.88	567,354.75
应付往来款	47,126,391.15	32,686,289.45
应付五险一金	64,595.58	64,378.65
保证金等	1,283,302.56	2,257,067.84
其他	4,453,053.70	3,838,942.10
合计	53,171,253.87	39,414,032.79

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,000,000.00	未到结算期
供应商二	200,000.00	未到结算期
合计	2,200,000.00	

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,755,008.79	29,813,957.97

一年内到期的租赁负债	6,796,906.76	
合计	17,551,915.55	29,813,957.97

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,929,185.16	14,728,554.26
合计	9,929,185.16	14,728,554.26

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,343,787.05	12,297,264.00
抵押借款	9,411,221.74	17,208,285.64
保证借款		15,025,208.33
减：一年内到期的长期借款	-10,755,008.79	-29,813,957.97
合计		14,716,800.00

长期借款分类的说明：

注释 1：滦平慧通与澳门华人银行股份有限公司（以下简称“澳门华人银行”）于 2017 年 6 月 9 日签订合同编号为【CR/BKF/078/17】的贷款合同，贷款金额港币 5,250.00 万元，借款期限为六年。同时滦平慧通与澳门华人银行签署编号为【CR/BKF/078/17D】的最高额抵押担保合同。该合同明确抵押担保的范围为编号为【CR/BKF/078/17】的贷款合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、复利及罚息、实现债权的费用、额度安排费。债务本金最高额为港币 5,250.00 万元。抵押物为位于滦平县张百湾镇偏道子村的慧通二期 20 兆瓦农业光伏发电项目（河北省固定资产投资备案证证号：承发改审批备字【2016】3 号）现有或将来拥有的所有设备，包括但不限于 260WP 多晶硅光伏组件、500KW 逆变器及其他附属设备。合同附件《抵押物清单》列示的抵押价值总计 4,612.40 万元。

滦平慧通与澳门华人银行签署编号为【CR/BKF/078/17E】的最高额质押担保合同。该合同明确质押担保的范围为编号为【CR/BKF/078/17】的贷款合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、额度安排费、利息、复利及罚息、实现债权的费用及保管和维护质物所产生的费用。债务本金最高额为港币 5,250.00 万元。质物情况：应收账款质押，位于滦平县张百湾镇偏道子村的滦平县偏道子村慧通二期 20 兆瓦农业光伏发电项目（河北省固定资产投资备案证证号：承发改审批备字【2016】3 号）的应收账款，包括滦平慧通光伏发电有限公司与国网冀北电力有限公司签订的上述项目的购售电合同（合同编号为 SGJB0000DJGS1700212）产生的应收账款及相应的政策规定的补贴。

北京合康新能科技股份有限公司与澳门华人银行签署编号为【CR/BKF/078/17A】的最高额保证担保合同；龙腾云与澳门华人银行签署编号为【CR/BKF/078/17B】的最高额保证担保合同；韦治锋与澳门华人银行签署编号为【CR/BKF/078/17C】的最高额保证担保合同。合同担保范围均为编号为【CR/BKF/078/17】的《贷款合同》合同项下债务

人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、额度安排费、利息、复利及罚息、实现债权的费用。债务本金最高额为港币 5,250.00 万元。滦平慧通实际借款金额为港币 5,250.00 万元，截止 2022 年 12 月 31 日借款本金余额为港币 1,050.00 万元。2022 年 12 月 31 日银行间外汇市场人民币汇率中间价为：1 港元对人民币 0.8933 元，截至 2022 年 12 月 31 日借款余额为人民币 941.12 万元。

注释 2：本公司之子公司滦平慧通与澳门华人银行于 2017 年 9 月 4 日签订合同编号为（2017）澳第 007 号的借款合同，贷款金额港币 3,750.00 万元，借款期限为六年。同时滦平慧通与澳门华人银行签署编号为（2017）澳第 007-A 号的最高额抵押担保合同。该合同明确抵押担保范围为编号为（2017）澳第 007 号借款合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、利息、复利及罚息、实现债权费用、额度安排费。债务本金最高额为港币 3,750.00 万元。抵押物为位于滦平县张百湾镇偏道子村的慧通二期 20 兆瓦农业光伏发电项目（河北省固定资产投资项目备案证证号：承发改审批备字【2016】3 号）现有或将有所有设备，包括但不限于 260WP 多晶硅光伏组件、500KW 逆变器及其他附属设备。合同附件《抵押物清单》列示的抵押价值总计 3,272.96 万元。

滦平慧通与澳门华人银行签署编号为（2017）澳第 007-B 号的最高额质押担保合同。该合同明确质押担保的范围为编号为（2017）澳第 007 号的借款合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、额度安排费、利息、复利及罚息、实现债权的费用及保管和维护质物所产生的费用。债务本金最高额为港币 3,750.00 万元。质物情况：应收账款质押，位于滦平县张百湾镇偏道子村的滦平县偏道子村慧通二期 20 兆瓦农业光伏发电项目（河北省固定资产投资项目备案证证号：承发改审批备字【2016】3 号）的应收账款，包括滦平慧通与国网冀北电力有限公司签订的上述项目的购售电合同（合同编号为 SGJB0000DJGS1700212）产生的应收账款及相应的政策规定的补贴。

龙腾云与澳门华人银行签署编号为（2017）澳第 007-C 号最高额保证担保合同。韦治锋与澳门华人银行签署编号为（2017）澳第 007-D 的最高额保证担保合同。北京合康新能科技股份有限公司与澳门华人银行签署编号为（2017）澳第 007-E 的最高额保证担保合同。合同担保范围均为编号为（2017）澳第 007 号的《借款合同》合同项下债务人所应承担的全部债务（包括或有债务）本金、额度安排费、利息、复利及罚息、实现债权的费用。债务本金最高额为港币 3,750.00 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，借款本金余额为港币 150.00 万元。2022 年 12 月 31 日银行间外汇市场人民币汇率中间价为：1 港元对人民币 0.8933 元，截止 2022 年 12 月 31 日借款余额为人民币 134.38 万元。

## 46、应付债券

- （1） 应付债券
- （2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）
- （3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
- （4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
溁平慧通一期土地使用权	28,332,410.53	26,855,365.43
溁平慧通二期土地使用权	18,978,772.43	17,989,357.75
溁平慧通办公楼租赁	403,011.89	
减：一年内到期的租赁负债（附注七、二十五）	-6,796,906.76	
合计	40,917,288.09	44,844,723.18

其他说明：

本公司对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十、（三）“流动性风险”。

#### 48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

（2）专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,810,613.00		1,262,896.00	2,547,717.00	政府补助
合计	3,810,613.00		1,262,896.00	2,547,717.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、长沙市产业发展专项资金	2,081,520.79			92,333.34			1,989,187.45	与资产相关
2、武汉东湖新技术开发区管委会财政局补贴-2013年中央预算内投资项目收益	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
3、新能源汽车补贴	387,750.00			88,500.00		63,000.00	236,250.00	与资产相关
4、长沙市城市基础设施配套	341,342.21			19,062.66			322,279.55	与资产相关

费								
合计	3,810,613.00			1,199,896.00		63,000.00	2,547,717.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,102,201,357	6,100,000				6,100,000	1,108,301,357

其他说明：

本期股本增加为限制性股票行权 6,100,000.00 股，具体情况如下：

2022 年 5 月 27 日，公司召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，公司已完成激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件，实际归属的激励对象人数为 42 人，实际归属限制性股票数量为 4,900,000 股。本次限制性股票的归属日为 2022 年 7 月 1 日，归属数量为 4,900,000 股，归属人数为 42 人，授予价格为 4.15 元/股，股票来源为通过向激励对象定向发行本公司人民币 A 股普通股股票。

2022 年 10 月 21 日，公司召开了第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》，公司已完成激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件，公司预留授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象人数为 18 人，第一个归属期实际可归属限制性股票数量为 1,200,000 股。本次限制性股票的归属日为 2022 年 11 月 4 日，归属数量为 1,200,000 股，归属人数为 18 人，授予价格为 4.15 元/股，股票来源为通过向激励对象定向发行本公司人民币 A 股普通股股票。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	822,488,308.12	25,022,283.69		847,510,591.81
其他资本公积	27,622,081.43	9,643,717.57	5,807,283.69	31,458,515.31
合计	850,110,389.55	34,666,001.26	5,807,283.69	878,969,107.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本溢价本期增加 25,022,283.69 元，其中：（1）本期限制性股票行权，资本溢价增加 19,215,000.00 元，具体情况请参见七、合并财务报表项目注释 53、股本；（2）因限制性股票行权，导致原计入其他资本公积的股份支付摊销金额转入资本溢价，影响金额为 5,807,283.69 元。

注 2：其他资本公积本期增加 9,643,717.57 元，为按《企业会计准则第十一号-股份支付》计提股权激励摊销的费用 9,643,717.57 元；其他资本公积本期减少 5,807,283.69 元，因限制性股票行权，导致原计入其他资本公积的股份支付摊销金额转入资本溢价。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 5,162,400.00	- 1,928,900.00		- 7,137,700.00		5,208,800.00	46,400.00
其他权益工具投资公允价值变动	- 5,162,400.00	- 1,928,900.00		- 7,137,700.00		5,208,800.00	46,400.00
其他综合收益合计	- 5,162,400.00	- 1,928,900.00		- 7,137,700.00		5,208,800.00	46,400.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,925,842.75	89,229.67		71,015,072.42
合计	70,925,842.75	89,229.67		71,015,072.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-216,447,073.89	-266,706,034.58
调整后期初未分配利润	-216,447,073.89	-266,706,034.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,643,322.25	50,258,960.69
减：提取法定盈余公积	89,229.67	
其他	-320,100.00	
期末未分配利润	-190,572,881.31	-216,447,073.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,378,264,768.95	1,067,040,550.43	1,163,030,896.11	818,534,214.00
其他业务	45,510,515.70	30,320,151.16	41,172,350.62	22,321,938.48
合计	1,423,775,284.65	1,097,360,701.59	1,204,203,246.73	840,856,152.48

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	高端制造	新能源	节能环保	合计
商品类型				
其中：				
高端制造	951,747,406.94			951,747,406.94
新能源		282,273,259.48		282,273,259.48
节能环保			189,754,618.23	189,754,618.23
合计	951,747,406.94	282,273,259.48	189,754,618.23	1,423,775,284.65
按经营地区分类				
其中：				
国内	830,235,914.34	282,273,259.48	189,754,618.23	1,302,263,792.05
海外	121,511,492.60			121,511,492.60
合计	951,747,406.94	282,273,259.48	189,754,618.23	1,423,775,284.65
按销售渠道分类				

其中：				
直销	831,556,999.00	282,273,259.48	189,754,618.23	1,303,584,876.71
经销	120,190,407.94			120,190,407.94
合计	951,747,406.94	282,273,259.48	189,754,618.23	1,423,775,284.65

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 539,886,476.44 元，其中，251,070,812.47 元预计将于 2023 年度确认收入，74,885,480.35 元预计将于 2024 年度确认收入，213,930,183.63 元预计将于 2025 年及以后年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,323,572.32	2,780,767.04
教育费附加	2,602,490.64	2,018,104.45
资源税	273.00	
房产税	4,415,700.37	2,937,830.18
土地使用税	481,990.79	434,548.04
车船使用税	3,291.68	32,067.76
印花税	924,808.06	790,587.84
其他	144,570.34	330,817.14
合计	11,896,697.20	9,324,722.45

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	9,468,008.98	8,821,458.51
代理费/咨询费	37,507,720.73	47,219,464.60
工资/福利费	43,158,404.88	36,537,447.39
业务招待费	4,635,516.11	5,872,607.51
社会保险费	11,093,555.20	7,605,190.09
办公经费	82,557.81	1,851,485.89
宣传费用	701,819.11	1,988,068.11
汽车费用	324,790.79	5,567,326.04
售后维修费用	16,665,461.83	19,445,481.20
技术调试费	720.00	677,082.03
其他	10,725,761.18	10,727,536.61
合计	134,364,316.62	146,313,147.98

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险/福利	48,132,936.39	46,786,239.01
办公经费	275,192.79	979,388.66
业务招待费	2,417,775.30	3,221,522.11
折旧费	7,049,793.69	3,099,494.00
房租水电	2,458,908.59	6,396,436.74
中介咨询费	3,971,062.80	7,016,015.27
无形资产摊销	1,977,636.95	2,505,720.02
其他	18,247,106.64	29,352,009.74
合计	84,530,413.15	99,356,825.55

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	52,723,289.44	33,530,353.96
物料消耗费	14,983,377.33	12,438,956.83
其他	17,520,732.06	18,938,419.24
合计	85,227,398.83	64,907,730.03

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,184,244.94	9,301,338.84
减：利息收入	8,560,226.89	4,939,216.32
汇兑损益	-113,849.70	-769,653.56
其他	487,891.60	3,317,601.72
合计	-2,001,940.05	6,910,070.68

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	8,990,987.12	34,682,529.13
代扣个人所得税手续费返回	202,211.98	92,768.98
增值税即征即退	10,000,971.90	10,341,008.26
合计	19,194,171.00	45,116,306.37

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	766,389.50	17,810,209.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,274,489.25	528,680.78
债务重组损失	-2,347,972.33	-5,692,260.32

合计	692,906.42	12,646,629.93
----	------------	---------------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
套期保值外汇合约浮亏	-1,183,323.77	
合计	-1,183,323.77	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,954,169.01	-19,451,478.82
应收票据坏账损失	21,780.00	113,680.23
应收账款坏账损失	13,106,766.81	-2,479,500.32
合计	19,082,715.82	-21,817,298.91

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,138,009.33
十二、合同资产减值损失	-2,160,315.97	-125,017.89
合计	-2,160,315.97	-2,263,027.22

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（“损失”）	-27,875.56	-21,980,213.78
合计	-27,875.56	-21,980,213.78

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	115,500.00	173,107.96	115,500.00
处置固定资产利得	949.08		949.08
其他	771,506.93	3,951,281.31	771,506.93
合计	887,956.01	4,124,389.27	887,956.01

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	45,000.00		45,000.00
非流动资产毁损报废损失	11,149.76	143,233.27	11,149.76
罚款支出	167,982.67	85,215.74	167,982.67
赔偿金、违约金及滞纳金等支出	28,291.11	153.54	28,291.11
其他	712,892.51	1,832,853.91	712,892.51
合计	965,316.05	2,061,456.46	965,316.05

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,826,487.78	7,646,233.57
递延所得税费用	7,136,292.18	-5,203,202.49
合计	14,962,779.96	2,443,031.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	47,918,615.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,989,848.31
子公司适用不同税率的影响	-1,776,225.90
调整以前期间所得税的影响	2,321,011.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,191,189.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,178,362.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,247,296.16
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,001,890.30
研发费用加计扣除	-12,830,086.36
所得税费用	14,962,779.96

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及其他	26,950,097.27	74,088,400.32
往来款	117,357,583.13	68,112,389.62
政府补助	7,743,123.05	4,828,166.70
利息收入	8,560,226.89	4,939,216.32
合计	160,611,030.34	151,968,172.96



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	77,018,205.24	12,436,090.63
差旅费	17,602,777.45	16,539,383.60
研发费	2,013,249.13	1,003,032.89
办公费	671,934.50	3,243,832.60
往来款	43,531,042.12	79,449,053.79
广告咨询费	5,980,784.66	6,303,679.63
业务招待费	6,136,245.70	6,871,711.86
其他	26,532,473.91	51,487,613.08
合计	179,486,712.71	177,334,398.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他关联方借款	8,200,000.00	12,650,000.00
票据保证金解冻		28,817,079.13
合计	8,200,000.00	41,467,079.13

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他关联方借款	8,200,000.00	1,538,380.19
融资保证金		300,000.00
融资租赁支付租金及服务费用		18,650,000.00
冻结票据保证金	3,352,500.00	8,793,746.32
退股权激励		11,295,600.00
合计	11,552,500.00	40,577,726.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,955,835.25	47,856,895.68
加：资产减值准备	-16,922,399.85	24,080,326.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,802,276.14	49,261,587.90

使用权资产折旧	2,906,372.39	2,491,331.20
无形资产摊销	21,100,840.16	19,912,778.22
长期待摊费用摊销	478,310.58	1,687,897.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,875.56	21,980,213.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,149.76	143,233.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,183,323.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,184,244.94	9,301,338.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-692,906.42	-12,646,629.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,272,558.73	-1,328,011.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-136,266.57	-3,245,838.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,203,902.51	175,409,372.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,236,280.56	216,859,684.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,825,172.68	-329,100,301.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	167,964,009.07	222,663,878.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	435,824,050.54	284,501,916.43
减：现金的期初余额	284,501,916.43	188,157,249.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	151,322,134.11	96,344,666.57

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额****(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	
武汉合康电驱动技术有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	171,086.19

其中：	
武汉合康电驱动技术有限公司	171,086.19
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,000,001.00
其中：	
武汉合康动力技术有限公司	1.00
郑州畅的科技有限公司	15,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	14,828,915.81

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	435,824,050.54	284,501,916.43
可随时用于支付的银行存款	435,824,050.54	284,501,916.43
三、期末现金及现金等价物余额	435,824,050.54	284,501,916.43

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,741,461.45	票据保证金为 58,103,764.80 元，保函保证金为 29,637,696.65 元
应收票据	22,871,510.00	应收票据质押，详见附注七、(二)
固定资产	64,396,165.56	详见附注七、(二十七)
应收账款	121,228,526.56	详见附注七、(二十七)
合计	296,237,663.57	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,981,700.48
其中：美元	258,987.07	6.9646	1,803,741.35
欧元	23,974.34	7.4229	177,959.13
港币			
应收账款			23,169,694.12
其中：美元	212,386.79	6.9646	1,479,189.04
欧元	2,922,106.60	7.4229	21,690,505.08
港币			

长期借款			10,719,240.00
其中：美元			
欧元			
港币	12,000,000.00	0.8933	10,719,240.00
应付账款			66,286.50
其中：欧元	8,930.00	7.4229	66,286.50
合同负债			1,866,193.69
其中：美元	108,890.47	6.9646	758,378.57
欧元	149,242.90	7.4229	1,107,815.12

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新能源汽车购车补贴	88,500.00	其他收益	88,500.00
武汉东湖新技术开发区管委会财政局补贴-2013年中央预算内投资项目收益	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长沙市产业发展专项资金	92,333.33	其他收益	92,333.33
高新企业认定补贴	80,000.00	其他收益	80,000.00
长沙市城市基础设施配套费	19,062.67	其他收益	19,062.67
2020年投资奖励支持	100,000.00	其他收益	100,000.00
人工智能产业发展专项资金	1,700,000.00	其他收益	1,700,000.00
企业一次性复工复产补助	257,500.00	其他收益	257,500.00
一次性生产防疫物资补助资金	158,100.00	其他收益	158,100.00
“以训兴业”职业技能培训补贴	754,000.00	其他收益	754,000.00
经开区 2021 年企业研发机构专项奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2021 年 1-11 月研发投入增长奖励资金	2,250,000.00	其他收益	2,250,000.00
国家级“专精特新”小巨人企业	400,000.00	其他收益	400,000.00
其他零星补贴	1,091,491.12	其他收益	1,091,491.12
合计	8,990,987.12	其他收益	8,990,987.12

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						额的 差额						
武汉合康电驱动技术有限公司	1.00	71.25%	出售	2022年03月09日	收购协议签署,并完成工商变更手续	766,389.50						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

芜湖聚美新能源有限责任公司（简称“芜湖聚美”）注销：

本公司子公司北京合康新能变频技术有限公司出资设立芜湖聚美公司，设立时间 2021 年 11 月 30 日，持股比例 100%，注册资本 1,000 万元。经营范围：一般项目：太阳能发电技术服务；云计算装备技术服务；软件开发；光伏发电设备租赁；光伏设备及元器件销售；光伏设备及元器件制造；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；风电场相关装备销售；新能源原动设备销售；合同能源管理；太阳能热利用装备销售；物联网技术服务等。

芜湖聚美因公司战略调整等原因，未开展任何经营活动，于 2022 年 11 月 21 日已完成注销事宜。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合康变频科技（武汉）有限公司	武汉	武汉	节能设备高端制造	100.00%		设立
北京合康新能变频技术有限公司	北京	北京	节能设备高端制造	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳合康电机系统有限公司	武汉	深圳	节能设备高端制造	82.90%		设立
长沙市日业电气有限公司	长沙	长沙	节能设备高端制造	90.00%		同一控制下企业合并
北京华泰润达节能科技有限公司	北京	北京	节能环保服务	100.00%		非同一控制下企业合并

滦平慧通光伏发电有限公司	河北	河北	节能环保服务	60.00%		设立
滦平久丰农业发展有限公司	河北	河北	节能环保配套农业		100.00%	设立

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙市日业电气有限公司	10.00%	-516,706.28		11,626,774.48
滦平慧通光伏发电有限公司	40.00%	5,889,776.30		27,144,687.76

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙市日业电气有限公司	180,257,541.58	95,285,150.15	275,542,691.73	154,821,500.54	2,311,467.00	157,132,967.54	217,922,337.27	96,950,433.32	314,872,770.59	188,750,330.73	2,422,863.00	191,173,193.73
滦平慧通光伏发电有限公司	140,568,290.84	403,968,100.85	544,536,391.69	435,553,381.76	40,917,288.09	476,470,669.85	125,059,848.85	377,566,064.48	502,625,913.33	434,662,457.02	14,716,800.00	449,379,257.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙市日业电气有限公司	173,434,672.91	-5,167,062.82	-5,167,062.82	-29,010,214.87	263,710,147.48	20,471,315.81	20,471,315.81	-7,341,210.42
滦平慧通光伏发电有限公司	65,635,064.72	14,724,440.76	14,724,440.76	41,859,308.52	64,771,109.26	645,134.18	645,134.18	34,888,363.96

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无合营企业或联营企业。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于 2022 年 12 月 31 日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。



## (一) 市场风险

## 1、外汇风险

本公司的主要经营活动位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控本公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本期子公司与银行签署远期外汇合约，截止 2022 年 12 月 31 日，金额 578.00 万欧元。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	1,803,741.35	177,959.13	1,981,700.48
应收账款	1,479,189.04	21,690,505.08	23,169,694.12
合计	3,282,930.39	21,868,464.21	25,151,394.60
外币金融负债			
长期借款		10,719,240.00	10,719,240.00
应付账款		66,286.50	66,286.50
合同负债	758,378.57	1,107,815.12	1,866,193.69
合计	758,378.57	11,893,341.62	12,651,720.19

(续)

项目	期初余额		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产			
货币资金	99,465.77		99,465.77
应收账款		371,955.70	371,955.70
合计	99,465.77	371,955.70	471,421.47

外币金融负债			
长期借款		29,433,600.00	29,433,600.00
应付账款	337,147.02	16,605.31	353,752.33
合计	337,147.02	29,450,205.31	29,787,352.33

于 2022 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,249,967.44 元（2021 年 12 月 31 日：约 2,978,735.23 元）。

## 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司无浮动利率计息的长期带息债务，本公司面临的利率风险较小。

### （二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于信用较好的大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	期末余额	期初余额
表内项目：		
货币资金	523,565,511.99	294,096,738.74
应收票据	35,150,482.42	50,294,330.61
应收账款	767,036,034.14	680,763,542.80
其他应收款	38,070,192.43	212,982,695.51
合计	1,363,822,220.98	1,238,137,307.66

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于 2022 年 12 月 31 日，本公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2021 年 12 月 31 日：无）。

### （三）流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在本公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	130,947,442.92				130,947,442.92
应付款项	449,646,935.28				449,646,935.28
其他应付款	50,435,404.81				50,435,404.81
长期借款	10,755,008.79				10,755,008.79
租赁负债	6,796,906.76	206,876.49	6,953,839.33	33,756,572.27	47,714,194.85
合计	648,581,698.56	206,876.49	6,953,839.33	33,756,572.27	689,498,986.65

（续）

项目	期初余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	48,038,161.06				48,038,161.06
应付款项	301,412,504.16				301,412,504.16
其他应付款	39,414,032.79				39,414,032.79
长期借款	29,813,957.97	14,716,800.00			44,530,757.97
租赁负债		7,246,070.00	11,890,517.50	54,511,334.50	73,647,922.00
合计	418,678,655.98	21,962,870.00	11,890,517.50	54,511,334.50	507,043,377.98

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			38,547,400.00	38,547,400.00
持续以公允价值计量的资产总额			38,547,400.00	38,547,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司持续第三层次公允价值计量项目为无法采用可比公司乘数法的非上市公司权益投资，通过收益法并对未来 5 年自由现金流量进行折现来对公允价值进行恰当估计。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东美的暖通设备有限公司	佛山市顺德区北滘镇北滘居委会蓬莱路工业大道	一般项目：制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用设备修理；家用电器研发；机械设备的研发；电子、机械设备的维护（不含特种设备）；气体压缩机械制造；非电力家用器具制造；非电力家用器具销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；水资源专用机械设备的制造；电工器材销售；电气机械设备的销售；机械设	50000 万	18.85%	23.88%

		备销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；特种设备销售；照明器具销售；仪器仪表销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品零售；模具销售；国内贸易代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能管理服务；合同能源管理。（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）。许可项目：各类工程建设活动；特种设备制造；技术进出口；货物进出口。			
--	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为广东美的暖通设备有限公司，本公司的最终控制方是何享健先生。

本企业最终控制方是何享健。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无合营和联营企业。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
美的集团股份有限公司	间接控股股东
合肥华凌股份有限公司	控股股东控制的其他企业
东芝家用电器制造（南海）有限公司	控股股东控制的其他企业
广州美的华凌冰箱有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美芝制冷设备有限公司	控股股东控制的其他企业
天津美的商业保理有限公司	控股股东控制的其他企业
东菱技术有限公司	控股股东控制的其他企业
安徽美芝精密制造有限公司	控股股东控制的其他企业
重庆美的通用制冷设备有限公司	控股股东控制的其他企业
湖北美的楼宇设备销售有限公司	控股股东控制的其他企业
美通能源科技（重庆）有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美的制冷设备有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美的暖通设备有限公司	控股股东控制的其他企业
菱王电梯有限公司	控股股东控制的其他企业
湖北美的电冰箱有限公司	控股股东控制的其他企业
邯郸美的智能厨电制造有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美云智数科技有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美的智能科技有限公司	控股股东控制的其他企业
美的集团电子商务有限公司	控股股东控制的其他企业
Clivet S. P. A	控股股东控制的其他企业

广东美的白色家电技术创新中心有限公司	控股股东控制的其他企业
天津安得网络科技有限公司	控股股东控制的其他企业
广东美控智慧建筑有限公司	控股股东控制的其他企业
广东菱王电梯工程有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏美的清洁电器股份有限公司	控股股东控制的其他企业
安庆威灵汽车部件有限公司	控股股东控制的其他企业
龙腾云	控股子公司的其他股东
北京瑞合新能源科技有限公司	控股子公司的其他股东控制的其他企业
北京美的海外工程技术有限公司	控股股东控制的其他企业
上海上丰集团有限公司	前大股东
叶进吾	前大股东、原实际控制人
长沙威康动力技术有限公司	前大股东控制子公司的联营企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽美芝精密制造有限公司	原材料-硅钢	2,621,586.18		否	3,668,656.75
重庆美的通用制冷设备有限公司	原材料-变频器			否	560,310.00
美通能源科技(重庆)有限公司	原材料-配件			否	11,155.75
东菱技术有限公司	生产流水线、原材料	934,433.64		否	435,946.90
广东美的白色家电技术创新中心有限公司	技术服务	254,716.98		否	
广东美的制冷设备有限公司	空调	1,955.75		否	
广东美西科技有限公司	发热围巾、直发梳	15,960.00		否	
菱王电梯有限公司	其他配件	1,914,000.01		否	
美的集团电子商务有限公司	小家电及其他	67,833.70		否	
天津安得网络科技有限公司	运输服务	1,029,437.50		否	
合计		6,839,923.76		否	4,676,069.40

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆美的通用制冷设备有限公司	销售变频器	17,073,446.41	3,612,472.38
东芝家用电器制造(南海)有限公司	销售备件		29,141.60
广州美的华凌冰箱有限公司	销售备件	656,902.65	22,973.45
武汉畅的新能源汽车运营服务有	房租、物业及水电费等		12,536.86

限公司			
广东美的暖通设备有限公司	储电站设备和勘察设计费	5,564,102.12	1,810,735.93
武汉畅的科技有限公司	销售充电桩、充电服务及房租物业费		62,108.66
杭州畅的科技开发有限公司	销售充电桩、固定资产		1,086,726.21
合肥华凌股份有限公司	低压控制变频器		81,185.83
广东美芝制冷设备有限公司	通用磁通矢量变频器	5,451.32	53,551.32
Clivet S.P.A	销售变频器及其他	38,328,036.32	
安庆威灵汽车部件有限公司	EPC	11,796,441.75	
广东美的制冷设备有限公司	销售变频器	29,203.54	
湖北美的电冰箱有限公司	销售变频器	24,443,294.44	
江苏美的清洁电器股份有限公司	销售变频器	3,185.84	
合计		97,900,064.39	6,771,432.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
滦平慧通光伏发电有限公司	150,000,000.00	2016年09月01日	2022年09月07日	是
滦平慧通光伏发电有限公司	43,885,275.00	2017年06月15日	2023年06月15日	否
滦平慧通光伏发电有限公司	34,346,625.00	2017年09月14日	2023年09月14日	否
长沙市日业电气有限公司	50,000,000.00	2021年07月21日	2025年12月01日	是
长沙市日业电气有限公司	50,000,000.00	2022年07月14日	2026年06月29日	否
北京合康新能变频技术有限公司	50,000,000.00	2022年01月19日	2026年1月19日	否
北京华泰润达节能科技有限公司	30,000,000.00	2022年03月25日	2026年03月25日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海上丰集团有限公司	转让合康国际融资租赁有限公司股权		19,184,000.00
上海上丰集团有限公司	转让广州畅的科技有限公司股权		1,840,000.00
上海上丰集团有限公司	转让郑州畅的科技有限公司股权		28,100,000.00
上海上丰集团有限公司	转让武汉合康智能电气有限公司股权		32,060,000.00
上海上丰集团有限公司	转让武汉合康动力技术有限公司股权		1.00
龙腾云	转让北京瑞合新能源有限公司股权		1.00
上海上丰集团有限公司	转让平顶山畅的科技有限公司股权		17,660,000.00
上海上丰集团有限公司	转让武汉合康电驱动技术有限公司股权	1.00	
合计		1.00	98,844,002.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,215,099.00	4,872,511.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆美的通用制冷设备有限公司	2,550,699.97	25,507.00	553,593.78	5,535.94
应收账款	广东美的暖通设备有限公司	3,500.00	35.00	336,056.00	3,360.56
应收账款	长沙威康动力技术有限公司	177,708.78	177,708.78	177,708.78	177,708.78
应收账款	武汉畅的科技有限公司			126,593.02	3,675.39
应收账款	ClivetS. P. A	22,715,761.78	227,157.62		
应收账款	广东美芝制冷设备有限公司	6,160.00	61.60		
应收账款	广州美的华凌冰箱有限公司	505,300.00	5,053.00		
应收账款	江苏美的清洁电器股份有限公司	3,600.00	36.00		
小计		25,962,730.53	435,559.00	1,193,951.58	190,280.67
其他应收款	上海上丰集团有限公司	7,000,000.00	350,000.00	141,104,820.90	1,411,048.21
其他应收款	长沙威康动力技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
小计		17,000,000.00	10,350,000.00	151,104,820.90	11,411,048.21
合同资产	安庆威灵汽车部件有限公司	5,253,947.80	52,539.48		
合同资产	湖北美的电冰箱有限公司	716,640.30	7,166.40		
小计		5,970,588.10	59,705.88		
合计		48,933,318.63	10,845,264.88	152,298,772.48	11,601,328.88

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽美芝精密制造有限公司		4,145,582.13
应付账款	重庆美的通用制冷设备有限公司		633,150.00
应付账款	东菱技术有限公司		398,770.00
小计			5,177,502.13
合同负债	湖北美的电冰箱有限公司	1,202,985.64	
合同负债	合肥华凌股份有限公司	90,265.49	
小计		1,293,251.13	
其他应付款	广东美的白色家电技术创新中心有限公司	150,000.00	



其他应付款	广东美芝制冷设备有限公司	4,344.62	
小计		154,344.62	
合计		1,447,595.75	5,177,502.13

## 7、关联方承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	25,315,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	39,684,375.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予价格为 4.15 元/股，首次授予部分限制性股票授予日起 64 个月内的最后一个交易日当日止。 预留授予价格为 4.15 元/股，预留授予部分限制性股票授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔期权定价模型确定
可行权权益工具数量的确定依据	分年度对公司业绩指标、个人业绩指标进行考核，以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,863,852.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,825,814.41

其他说明：

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

本公司本期未发生股份支付的修改和终止情况。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司需要披露的重要承诺事项为第二类限制性股票的授予承诺。

##### 1、限制性股票的授予与解除限售时间安排

###### (1) 首次授予第二类限制性股票

公司于 2021 年 1 月 11 日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予 2020 年限制性股票的议案》，董事会认为《北京合康新能科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）规定的首次授予条件已经成就，同意确定 2021 年 1 月 11 日为首次授予日，向 65 名激励对象首次授予 2,790 万股第二类限制性股票。首次授予价格为 4.15 元/股。

首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 16 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 28 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 28 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 40 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 40 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 52 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起 52 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 64 个月内的最后一个交易日当日止	25%

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。在满足限制性股票归属条件后，公司将统一办理满足归属条件的限制性股票归属事宜。

###### (2) 预留授予第二类限制性股票

北京合康新能科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 10 月 20 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，董事会认为《北京合康新能科技股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）规定的预留限制性股票的授予条件已经成就，同意确定 2021 年 10 月 20 日为授予日，以 4.15 元/股的授予价格向 20 名激励对象授予预留的 510.00 万股限制性股票。

预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个归属期	自预留授予部分限制性股票授予日起 48 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。在满足限制性股票归属条件后，公司将统一办理满足归属条件的限制性股票归属事宜。

## 2、公司层面业绩考核要求

激励计划在 2021 年-2024 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一。激励计划首次及预留授予的限制性股票的归属安排、业绩考核目标及归属比例如下表所示：

归属安排	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2021 年	营业收入同比 2020 年增长不低于 15%
第二个归属期	2022 年	营业收入同比 2020 年增长不低于 30%
第三个归属期	2023 年	营业收入同比 2020 年增长不低于 45%
第四个归属期	2024 年	营业收入同比 2020 年增长不低于 60%
<b>各考核年度营业收入增长率完成度 M</b>		<b>各考核年度对应公司层面可归属比例 N</b>
当 $M < 80\%$ 时		$N = 0$
当 $80\% \leq M < 95\%$ 时		$N = 65\%$
当 $95\% \leq M < 100\%$ 时		$N = 80\%$
当 $M \geq 100\%$ 时		$N = 100\%$

注：（1）上述“营业收入”指经审计上市公司营业收入。（2）如果在本次股权激励计划实施期间，若公司发生资产购买、出售、置换的行为，则计算考核条件时应剔除相关行为产生的影响。

归属期内，公司为满足归属条件的激励对象办理股票归属登记事宜。若各归属期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效。

### 3、个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施，依据归属期对应考核年度的考核结果确认归属系数。

激励对象个人绩效考核评定分为 S、A、B、C、D 五个等级，对应的可归属情况如下：

考核结果	合格				不合格
绩效评定	S	A	B	C	D
个人层面归属系数	100%	100%	100%	0	0

激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面可归属比例 N×个人层面归属系数；

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度；本激励计划具体考核内容依据《公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》执行。

### 4、第二类限制性股票授予承诺可行权金额

截至 2022 年 12 月 31 日，首次授予限制性股票可行权 13,737,500 股，预留授予限制性股票可行权 3,600,000 股，行权价格均为 4.15 元/股，第二类限制性股票授予承诺数量合计 17,337,500 股，涉及金额合计 71,950,625.00 元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要说明的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为主营业务收入分部、主营业务成本分部、资产总额分部、负债总额分部。这些报告分部是以该分部收入或者预计未来收入占所有收入合计 10%或者以上为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为节能设备高端制造、节能环保产品。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	高端制造	新能源	节能环保	分部间抵销	合计
主营业务收入	939,229,568.33	289,009,886.03	187,084,845.61	-37,059,531.02	1,378,264,768.95
主营业务成本	725,168,884.35	256,219,308.98	120,495,331.29	-34,842,974.19	1,067,040,550.43
资产总额	3,221,096,646.69	261,209,452.09	935,359,332.96	-1,639,648,673.88	2,778,016,757.86
负债总额	988,086,799.09	149,449,707.03	626,342,249.86	-890,740,389.40	873,138,366.58

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,424,300.62	100.00%	15,171,464.87	15.73%	81,252,835.75	92,448,554.74	100.00%	17,201,383.86	18.61%	75,247,170.88
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,021,130.97	75.73%	15,171,464.87	20.78%	57,849,666.10	78,682,750.42	85.11%	17,201,383.86	21.86%	61,481,366.56
合并范围内关联方组合	23,403,169.65	24.27%			23,403,169.65	13,765,804.32	14.89%			13,765,804.32
合计	96,424,300.62	100.00%	15,171,464.87	15.73%	81,252,835.75	92,448,554.74	100.00%	17,201,383.86	18.61%	75,247,170.88

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	47,581,403.28	241,782.34	1.00%
1-2年	26,879,675.29	1,343,983.76	5.00%
2-3年	7,232,129.91	1,446,425.98	20.00%
3-4年	5,183,638.70	2,591,819.35	50.00%
4-5年	4,804,933.33	4,804,933.33	100.00%
5年以上	4,742,520.11	4,742,520.11	100.00%
合计	96,424,300.62	15,171,464.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	47,581,403.28
1至2年	26,879,675.29
2至3年	7,232,129.91
3年以上	14,731,092.14
3至4年	5,183,638.70
4至5年	4,804,933.33
5年以上	4,742,520.11
合计	96,424,300.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	17,201,383.86	-2,836,758.99		693,160.00	-1,500,000.00	15,171,464.87
合计	17,201,383.86	-2,836,758.99		693,160.00	-1,500,000.00	15,171,464.87

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	693,160.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
神木县海鸿矿业有限公司	货款	460,000.00	长时间无法收回	管理层审批	否
鄂尔多斯市源丰投资有限责任公司	货款	90,000.00	诉讼终本无法收回	管理层审批	否
合计		550,000.00			

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	14,182,191.25	14.71%	
客户二	11,000,000.00	11.41%	110,000.00
客户三	9,376,260.61	9.72%	93,762.61
客户四	8,849,500.00	9.18%	442,475.00
客户五	6,427,626.02	6.67%	651,839.03
合计	49,835,577.88	51.69%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	92,123,195.29	63,936,112.81
其他应收款	651,546,885.71	696,537,697.34
合计	743,670,081.00	760,473,810.15

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	92,123,195.29	63,936,112.81
合计	92,123,195.29	63,936,112.81

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		21,464,927.56
押金及保证金	2,517,100.00	1,516,800.00
往来款	650,135,730.23	675,743,251.78
其他	1,029,652.00	12,449,597.52
合计	653,682,482.23	711,174,576.86

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,395,316.48	13,241,563.04		14,636,879.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,391,639.96	-5,741,716.48		-7,133,356.44
本期核销		975,000.00		975,000.00
其他变动		4,392,926.56		4,392,926.56
2022 年 12 月 31 日余额	3,676.52	2,131,920.00		2,135,596.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,007,830.51
1 至 2 年	175,319,589.39
2 至 3 年	54,907,381.66
3 年以上	274,447,680.67
3 至 4 年	43,560,965.00
4 至 5 年	153,167,145.45
5 年以上	77,719,570.22
合计	653,682,482.23

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	14,636,879.52	-7,133,356.44		975,000.00	4,392,926.56	2,135,596.52
合计	14,636,879.52	-7,133,356.44		975,000.00	4,392,926.56	2,135,596.52

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	975,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京丝路彩虹汽车租赁集团有限公司	股权转让款	900,000.00	法院判决无法收回	管理层审批	否

巴里坤同和矿业 有限公司	押金质保金	50,000.00	债务人破产无法 收回	管理层审批	否
合计		950,000.00			

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
客户一	往来款	323,260,281.14	1-5 年	49.45%	
客户二	往来款	147,017,254.31	1 年以上	22.49%	
客户三	往来款	61,806,633.13	1-2 年	9.46%	
客户四	往来款	60,863,561.65	1 年以内	9.31%	
客户五	往来款	48,000,000.00	1 年以内	7.34%	
合计		640,947,730.23		98.05%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公 司投资	1,075,446,301.54	290,466,221.58	784,980,079.96	1,084,227,930.91	290,466,221.58	793,761,709.33
合计	1,075,446,301.54	290,466,221.58	784,980,079.96	1,084,227,930.91	290,466,221.58	793,761,709.33

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账 面价值）	本期增减变动				期末余额（账 面价值）	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京合康新 能变频技术 有限公司	290,955,332.74	2,309,796.93				293,265,129.67	
合康变频科 技（武汉） 有限公司	100,164,066.44	141,937.14				100,306,003.58	
武汉合康电 驱动技术有 限公司	11,317,607.23		11,317,607.23			0.00	
深圳合康电 机系统有限 公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
滦平慧通光 伏发电有限 公司	18,109,377.63	94,624.77				18,204,002.40	

北京华泰润达节能科技有限公司	248,229,331.64	369,176.47				248,598,508.11	290,466,221.58
长沙市日业电气有限公司	108,985,993.65		379,557.45			108,606,436.20	
合计	793,761,709.33	2,915,535.31	11,697,164.68			784,980,079.96	290,466,221.58

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,208,384.29	59,074,289.50	102,596,040.20	73,332,812.92
其他业务	7,591,424.52	1,712,447.18	2,941,240.08	1,849,323.71
合计	78,799,808.81	60,786,736.68	105,537,280.28	75,182,136.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	高端制造	合计
商品类型		
其中：		
高端制造	78,799,808.81	78,799,808.81
按经营地区分类		
其中：		
国内	78,799,808.81	78,799,808.81
按销售渠道分类		
其中：		
直销	78,799,808.81	78,799,808.81
合计		

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,189,999.00	7,365,652.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,757,534.25	528,680.78
债务重组损失	-2,218,675.88	
合计	-10,651,140.63	7,894,333.72

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	738,513.94	第十节、七、68、73
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,104,699.10	第十节、七、67
委托他人投资或管理资产的损益	2,274,489.25	第十节、七、68
债务重组损益	-2,347,972.33	第十节、七、68
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	-1,183,323.77	第十节、七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,360.04	第十节、七、74、75
减：所得税影响额	801,598.89	
少数股东权益影响额	2,076,166.81	
合计	5,631,280.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.02	0.02

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06%	0.02	0.02
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他