



亿能电力

837046

无锡亿能电力设备股份有限公司

Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd



年度报告

2022

## 公司年度大事记

1、2022年1月12日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等一系列议案。

详见公司在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）于2022年1月14日披露的《2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-002）（上市前在股转系统披露的信息已平移至北交所，下同）。

2、2022年5月10日，公司召开2021年年度大会，审议通过了《2021年度董事会工作报告》、《2021年度监事会工作报告》及《2021年年度报告》等一系列议案。

详见公司在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）于2022年5月11日披露的《2021年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-023）。

3、2022年6月17日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程修正案》。

详见公司在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）于2022年6月19日披露的《2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）。

4、2022年9月2日，收到证监会《关于同意无锡亿能电力设备股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】2022号）。

5、2022年10月12日，公司被再次认定为高新技术企业（证书编号：GR202232002378）。

6、2022年10月13日，公司在北京证券交易所成功上市。

7、2022年12月，公司被江苏省工业和信息化厅认定为江苏省级专精特新中小企业（证书编号：20220238）。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	25
第六节	股份变动及股东情况 .....	32
第七节	融资与利润分配情况 .....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	40
第九节	行业信息 .....	43
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	44
第十一节	财务会计报告 .....	49
第十二节	备查文件目录 .....	130

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄彩霞、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）张静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	2022 年度公司销售收入前五位的客户分别为中国铁路工程集团有限公司、国家电网有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司，五大客户的销售收入合计为 11,630,5042.08 元，占营业收入的比例为 57.93%，其中，中国铁路工程集团有限公司、国家电网有限公司、江苏苏电集体资产运营中心、中国铁道建筑集团有限公司、青岛特锐德电气股份有限公司，占销售收入的比例分别为 16.77%、16.44%、11.36%、7.67%、5.69%。客户集中度比较高，可能会给公司的经营带来一定的风险。
实际控制人不当控制及内部控制的风险	公司实际控制人为马锡中、黄彩霞夫妇及其女儿马晏琳。至 2022 年年末，控股股东黄彩霞直接持有公司股份 46.2039%，实际控制人马锡中、黄彩霞、马晏琳直接及间接（通过亿能合伙）合计持有 59.6434% 的公司股份。黄彩霞长期担任公司董事长，马锡中现任公司董事、总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	2022 年公司解除了房产与土地抵押，排除了被拍卖的风险；2022 年公司被再次认定为高新技术企业，排除了优惠政策到

期风险，将继续享受 15%的企业所得税优惠税率；新冠肺炎疫情对 2023 年度及未来经营业绩的影响可能相对减小。
--

### 是否存在退市风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	无锡亿能电力设备股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
亿能合伙	指	无锡亿能信息科技合伙企业（有限合伙）〈原无锡亿能电力工程中心（有限合伙）、无锡亿能电力投资中心（有限合伙）〉
亿能机电	指	无锡亿能机电工程有限公司, 公司的全资子公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	亿能电力
证券代码	837046
公司中文全称	无锡亿能电力设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Yinow Electric Equipment Co., Ltd Yinow Electric
法定代表人	黄彩霞

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	倪成标
联系地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号
电话	0510-81151978
传真	0510-88554020
董秘邮箱	ncb@wxenow.com
公司网址	www.wxenow.com
办公地址	无锡市新区梅村锡达路 219 号
邮政编码	214112
公司邮箱	ncb@wxenow.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	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（中国证券网），www.cnstock.com
公司年度报告备置地	无锡市新区梅村锡达路 219 号公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2008 年 10 月 16 日
上市时间	2022 年 10 月 13 日
行业分类	C38，电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	电力配电干式变压器、电抗器、智能箱式变电站、高低压成套设备(包括箱式产品、开关设备及其他设备)等电力设备的研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	连续竞价交易

普通股总股本（股）	72,250,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	黄彩霞
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为马锡中、黄彩霞及马晏琳，一致行动人为黄彩霞、马晏琳及无锡亿能信息科技合伙企业（有限合伙）。

## 五、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913202006811293789	否
注册地址	江苏省无锡市新吴区梅村锡达路219号	否
注册资本	55,000,000	否
关于注册资本：报告期内，公司发行股票17,250,000股，发行后公司总股本为72,250,000股，在2022年年度股东大会审议通过相关议案后办理工商变更登记。		

## 六、中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层
	签字会计师姓名	于志强、杨力
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东北证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座东北证券7层
	保荐代表人姓名	曹君锋、张兴云
	持续督导的期间	2022年10月13日 - 2022年12月31日

## 七、自愿披露

适用 不适用

## 八、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
营业收入	200,750,757.45	205,372,951.72	-2.25%	167,588,612.41
毛利率%	26.68%	28.14%	-	34.36%
归属于上市公司股东的净利润	16,941,068.01	26,329,091.76	-35.66%	23,486,863.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,655,014.24	26,654,499.62	-41.27%	23,247,062.58
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	10.63%	22.04%	-	25.49%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.83%	22.31%	-	25.23%
基本每股收益	0.29	0.48	-39.58%	0.44

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 年末增减%	2020 年末
资产总计	370,951,195.25	265,370,094.24	39.79%	252,689,987.28
负债总计	143,188,654.18	132,008,399.26	8.47%	146,378,499.50
归属于上市公司股东的净资产	227,762,541.07	133,361,694.98	70.79%	106,311,487.78
归属于上市公司股东的每股净资产	3.15	2.42	30.17%	1.93
资产负债率%（母公司）	38.59%	49.74%	-	57.93%
资产负债率%（合并）	38.60%	49.74%	-	-
流动比率	2.35	1.79	31.28%	1.51
	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
利息保障倍数	11.93	15	-	8.93



### 三、 营运情况

单位：元

	2022年	2021年	本年比上年增减%	2020年
经营活动产生的现金流量净额	-27,384,781.70	34,757,027.32	-178.79%	-26,290,973.56
应收账款周转率	1.23	1.72	-	1.78
存货周转率	4.34	3.99	-	2.70

### 四、 成长情况

	2022年	2021年	本年比上年增减%	2020年
总资产增长率%	39.78%	5.02%	-	31.12%
营业收入增长率%	-2.25%	22.55%	-	1.52%
净利润增长率%	-35.66%	12.10%	-	23.11%

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	2022年业绩快报	2022年年度报告	变动比例%
营业收入	200,750,757.45	200,750,757.45	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	19,161,900.36	16,941,068.01	-11.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,011,098.87	15,655,014.24	-13.08%
基本每股收益	0.33	0.29	
加权平均净资产收益率%（扣非前）	11.94%	10.63%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	11.23%	9.83%	-
	本报告期末	本报告期初	变动比例%

总资产	373,093,628.08	370,951,195.25	-0.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	229,983,373.42	227,762,541.07	-0.97%
股本	72,250,000.00	72,250,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	3.18	3.15	-0.87%

公司于2023年2月23日在北京证券交易所指定信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露了《2022年年度业绩快报》（公告编号2023-001），公告所载2022年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2022年年度报告披露的经审计财务数据与业绩快报披露的财务数据不存在重大差异。

年报数据与业绩快报数据存在差异的主要原因为：受宏观经济环境影响，公司部分下游客户回款不及预期，为审慎起见，公司增加计提了应收账款坏账准备，导致利润下降。

## 七、2022年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	38,706,292.08	42,997,889.43	57,901,152.98	61,145,422.96
归属于上市公司股东的净利润	4,686,372.97	5,903,494.44	5,700,820.35	650,380.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,632,662.15	5,832,011.87	5,693,956.83	-503,616.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

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		-1,294.47	16,562.17	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,248,448.00	35,968.00	251,354.00	
除同公司正常经营业	276,538.53	37,961.15	574,230.72	

务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		236,080.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,384.56	30,182.10	-94,700.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-721,115.44		
<b>非经常性损益合计</b>	1,513,601.97	-382,218.66	747,446.58	
所得税影响数	227,548.20	-56,810.80	111,120.76	
少数股东权益影响额（税后）				
<b>非经常性损益净额</b>	1,286,053.77	-325,407.86	636,325.82	

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款			107,216,106.99	107,886,843.58
递延所得税资产			1,072,948.38	1,073,964.65
应交税费			2,344,548.75	2,478,293.40
盈余公积			5,450,288.65	5,504,089.47
营业收入			166,949,450.42	167,588,612.41

营业成本			110,992,619.53	110,006,276.48
所得税费用			3,097,520.06	3,191,898.72
营业利润			26,051,015.08	26,683,401.95
利润总额			26,046,375.25	26,678,762.12
净利润			22,948,855.19	23,486,863.40
未分配利润			38,150,915.19	38,635,122.58
销售费用			6,198,689.73	6,045,729.42
财务费用			2,406,802.23	3,079,605.59
投资收益			574,230.72	107,730.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-1,222,662.07	-1,229,437.19
收到其他与经营活动有关的现金			58,757,909.11	85,224,409.11
购买商品、接受劳务支付的现金			84,283,973.34	83,235,178.66
支付其他与经营活动有关的现金			95,609,466.97	121,518,958.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			12,233,035.02	13,372,338.38
取得投资收益收到的现金			574,230.72	107,730.72

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司从事电力系统与设备行业的设计、制造与服务，为国家高新技术企业，拥有 55 项专利技术（截止 2022 年年末）、稳定的核心团队、及相关经营资质，为中国高铁、国网公司、地铁等企事业单位提供高科技、低成本的变压器、电抗器、开关成套设备、抗雷圈等电力设备及服务。公司通过投标方式取得订单，或通过直销与客户洽谈项目解决方案签订合同。收入来源是产品销售与服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生变化。

#### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司业务总体保持平稳，但净利润有所下降。本年度，实现营业收入 200,750,757.45 元，同比减少 2.25%，实现净利润 16,941,068.01 元，同比减少 35.66%。

报告期内，公司业务、产品或服务没有发生重大变化。

#### （二） 行业情况

公司行业分类属于变压器、整流器和电感器制造，公司主要从事铁路、电力领域的变压器、变电站及开关设备，以及铁路专用设备等产品的研发、制造、销售及服务。

报告期内，行业、市场没有发生重大改变。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	36,138,083.10	9.74%	23,881,054.96	9.00%	51.33%
应收票据	16,654,263.16	4.49%	14,197,647.03	5.35%	17.30%
应收账款	194,978,955.84	52.56%	131,576,808.78	49.58%	48.19%
存货	33,910,746.82	9.14%	33,857,242.40	12.76%	0.16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	15,251,965.07	4.11%	15,420,034.17	5.81%	-1.09%
在建工程					
无形资产	5,915,908.26	1.59%	6,012,567.51	2.27%	-1.61%
商誉					
短期借款	51,251,800	35.79%	49,000,000	18.46%	4.60%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

期末余额较上年期末余额增加 12,257,028.14 元，同比增长 51.33%，主要系本报告期因公司在北交所上市收到募集资金所致；

##### 2、应收账款

期末余额较上年期末余额增加 63,402,147.06 元，同比增长 48.19%，主要系应收账款回款不及预期所致。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	200,750,757.45	-	205,372,951.72	-	-2.25%
营业成本	147,188,149.70	73.32%	147,575,424.72	71.86%	-0.26%

毛利率	26.68%	-	28.14%	-	-
销售费用	7,127,241.77	3.55%	6,655,746.13	3.24%	7.08%
管理费用	12,540,429.97	6.25%	10,301,997.84	5.02%	21.73%
研发费用	7,632,960.76	3.80%	8,399,628.38	4.09%	-9.13%
财务费用	1,827,909.12	0.91%	1,324,498.35	0.64%	38.01%
信用减值损失	-5,569,957.99	-2.77%	-40,374.21	-0.02%	13,695.83%
资产减值损失	-130,466.46	-0.06%	-95,060.56	-0.05%	37.25%
其他收益	48,448.00	0.02%	35,968.00	0.02%	34.70%
投资收益	68,747.41	0.03%	-42,031.59	-0.02%	63.56%
公允价值变动收益	207,791.12	0.10%	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,766,237.07	8.85%	29,778,799.65	14.50%	-40.34%
营业外收入	1,200,001.50	0.60%	67,051.38	0.03%	1,689.67%
营业外支出	11,386.06	0.01%	38,163.75	0.02%	-70.17%
净利润	16,941,068.01	8.44%	26,329,091.76	12.82%	-35.66%

#### 项目重大变动原因：

##### 1. 财务费用

本期发生额较上年同期增加 503,410.77 元，增幅为 38.01%，主要系本期利息收入减少所致；

##### 2. 信用减值损失

本期发生额较上年同期增加 5,529,583.78 元，增幅为 13695.83%，主要系应收账款形成的信用减值损失增加所致；

##### 3. 资产减值损失

本期发生额较上年同期增加 35,405.09 元，增幅为 37.25%，主要系本期按照公司政策计提资产减值损失变化所致；

##### 4. 其他收益

本期发生额较上年同期增加 12,480.00 元，增幅为 34.70%，主要系本期收到政府补助增加所致；

##### 5. 投资收益

本期发生额较上年同期增加 103,799.00 元，增幅为 63.56%，主要系本期交易性金融资产投资收益增加所致；

##### 6. 债务工具产生的公允价值变动收益

本期发生 207,791.12 元，主要系本期交易性金融资产(募集资金)投资收益增加所致；

##### 7. 营业利润

本期发生额较上年同期减少 12,012,562.58 元，降幅为 40.34%，主要系：1)铜材、硅钢片等金属材料为公司主要原材料，报告期上半年市场价位较高，导致采购成本增加、利润下降（公司产品中的变压器占公司主营业务收入的 52.57%，原材料价格对其成本影响相对较大）；2)受宏观经济环境影响，公司部分下游客户回款不及预期，公司结合客户的具体资信情况、回款能力及意愿、应收账款保障措施等综合判断应收账款回收风险，审慎增加计提应收账款坏账准备，导致公

司利润的下降；
8. 营业外收入 本期发生额较上年同期增加 1,132,950.12 元，增幅为 1,689.67%，主要系本期收到的政府补助增加所致；
9. 营业外支出 本期发生额较上年同期减少 26777.69 元，降幅为 70.17%，主要系本期捐赠支出减少所致；
10. 净利润 本期发生额较上年同期减少 938,8023.75 元，降幅为 35.66%，原因与“营业利润”变动原因相同。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
主营业务收入	196,968,589.49	202,092,924.32	-2.54%
其他业务收入	3,782,167.96	3,280,027.40	15.31%
主营业务成本	146,119,892.73	146,632,350.68	-0.35%
其他业务成本	1,068,256.97	943,074.04	13.27%

## 按产品分类分析：

单位：元

分产品	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%
变压器	103,545,176.32	78,139,562.40	24.54%	-17.02%	-12.99%	减少 12.47 个百分点
高低压成套设备	66,170,738.69	47,270,025.62	28.56%	31.41%	28.85%	增加 5.24 个百分点
箱式变电站系列	22,755,905.75	17,745,522.58	22.02%	16.92%	20.75%	减少 10.12 个百分点
抗雷圈	3,528,170.68	2,194,523.89	37.80%	-37.08%	-47.17%	增加 45.84 个百分点
其他	968,598.05	770,258.24	20.48%	-48.74%	-40.46%	减少 35.05 个百分点
合计	196,968,589.49	146,119,892.73	25.82%	-2.54%	-0.35%	减少 5.93 个百分点

## 按区域分类分析：

单位：元

分地区	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%
-----	------	------	------	--------------	--------------	-------------



境外						
境内	196,968,589.49	146,119,892.73	25.82%	-2.54%	-0.35%	减少 5.93 个百分点
合计	196,968,589.49	146,119,892.73	25.82%	-2.54%	-0.35%	减少 5.93 个百分点

#### 收入构成变动的原因：

- 1) 报告期内高低压成套设备营业收入比同期上浮了 31.41%，主要为增加了市场投入所致，同时营业成本也比同期上浮 28.85%。
- 2) 报告期内防雷圈营业收入比同期下降了 37.08%，为市场需求下降所致，同时营业成本比同期下降 47.17%。
- 3) 报告期内其他营业收入比同期下降 48.74%，金额较小，意义不大。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国铁路工程集团有限公司	33,667,262.41	16.77%	否
2	国家电网有限公司	33,003,285.05	16.44%	否
3	江苏苏电集体资产运营中心	22,807,930.07	11.36%	否
4	中国铁道建筑集团有限公司	15,405,164.53	7.67%	否
5	青岛特锐德电气股份有限公司	11,421,400.02	5.69%	否
合计		116,305,042.08	57.93%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	苏州铸炼铜材有限公司	7,541,653.13	5.44%	否
2	无锡市中兴铁芯有限公司	7,082,821.57	5.11%	否
3	马鞍山聚电铜业有限公司	6,492,830.13	4.69%	否
4	江苏朗顺电工电气有限公司	6,269,649.50	4.53%	否
5	无锡普天铁心股份有限公司	5,935,076.31	4.28%	否
合计		33,322,030.64	24.05%	-

#### 11. 现金流量状况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-27,384,781.70	34,757,027.32	-178.79%
投资活动产生的现金流量净额	-32,301,050.84	-11,379,696.29	-183.85%

筹资活动产生的现金流量净额	77,550,687.73	-25,446,024.19	404.77%
---------------	---------------	----------------	---------

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动，主要系本期销售商品、提供劳务收到是现金减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动，主要公司期末理财产品未赎回所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动，主要是公司收到募集资金所致。

**(四) 投资状况分析****1、 总体情况**

适用 不适用

**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、 以公允价值计量的金融资产情况**

适用 不适用

**5、 理财产品投资情况**

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	闲置自有资金	64,500,000.00	3,500,000.00	0	不存在
银行理财产品	闲置募集资金	35,000,000.00	35,000,000.00	0	不存在
<b>合计</b>	-	99,500,000.00	38,500,000.00	0	-

**单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财**

适用 不适用

**6、 委托贷款情况**

适用 不适用

**7、 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

**(1) 主要控股参股公司情况说明**

公司为了从事电力安装业务，设立了全资子公司，考虑业务便利性，该部分业务将在公司开展，子公司暂时没有开展任何业务。

## (2) 主要控股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：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
无锡亿能机电工程有限公司	控股子公司	电力安装等	0.00	0.00	-40,949.08

## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## (五) 税收优惠情况

适用 不适用

2022 年 10 月 12 日，公司被再次认定为高新技术企业（证书编号：GR202232002378），有效期三年，2022 年按应纳税所得额的 15% 税率缴纳所得税。

## (六) 研发情况

## 1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,632,960.76	8,399,628.38
研发支出占营业收入的比例	3.80%	4.09%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

## 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

## 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

## 2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	9
专科及以下	14	18
研发人员总计	20	27

研发人员占员工总量的比例（%）	20.2%	22.47%
-----------------	-------	--------

### 3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	55	47
公司拥有的发明专利数量	2	2

### 4、 研发项目情况：

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
低损耗高节能环氧树脂浇注干式变压器的产品研发	改进产品结构，提高电气性能	已结案	产品节能	提高产品市场竞争力
轨道交通高效节能环保型三相三柱式非晶合金干式变压器的研发	改进产品结构，提高电气性能	产品验证	产品节能	提高产品市场竞争力
低损耗高节能环氧树脂浇注非晶合金干式变压器的产品研发	改进产品结构，提高电气性能	产品验证	产品节能	提高产品市场竞争力
铜排免冲孔连接的装置的研发	提高现场设备安装效率	已结案	改良产品结构	提高产品市场竞争力
高寒地区大电流紧凑型中压进线计量开关柜的研发	改进产品结构，提高电气性能	已结案	降低成本、减小体积	提高产品市场竞争力
低压大电流交直流发生装置的研发	改善性能	设计阶段	改善结构与性能	提高市场竞争力

### 5、 与其他单位合作研发的项目情况：

□适用 √不适用

#### (七) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明：

□适用 √不适用

#### 2. 关键审计事项说明：

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。

## 1. 收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十九所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释28。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2022年度，公司营业收入200,750,757.45元，主要为销售变压器、箱式变电站、高低压成套设备的销售收入。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，因此我们将营业收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解及评价与销售收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</li> <li>● 通过查阅销售合同及与管理层的访谈，识别合同所包含的各项履约义务，确认并评价履约义务的履约时点，对与销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价公司产品销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>● 就本期的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、销售出库单及客户验收单据等支持性文件，评价销售收入确认是否与公司收入确认政策相符，并结合应收账款，选取重要客户对其交易额进行函证；</li> <li>● 对销售收入执行实质性分析程序，如年度间、年度内月度波动分析、与同行业比较分析和毛利率分析等，判断收入及毛利率变动的合理性；</li> <li>● 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户验收单据及其他支持性文件，评价公司销售收入是否记录于恰当的会计期间；</li> <li>● 检查财务报表有关收入确认的列报和披露是否符合企业会计准则的规定。</li> </ul>

## 2. 应收账款坏账准备

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释七所述的会计政策及附注五“财务报表主要项目注释”注释4。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额 205,552,755.85 元，坏账准备 10,573,800.01 元，账面价值 194,978,955.84 元，账面价值较高，占 2022 年 12 月 31 日公司资产总额的 52.56%。</p> <p>由于应收账款可收回性的确定，需要公司管理层识别已发生减值的项目和客观证据，评估预期未来可获取的现金流量以确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解及评价管理层对应收账款减值测试有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</li> <li>● 分析检查应收账款坏账准备的计提政策是否符合企业会计准则的要求，评估预期信用损失率是否合理，重新计算坏账计提金额是否准确；</li> <li>● 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出评价；同时执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</li> <li>● 比较前期坏账准备的计提数和坏账实际发生数，检查本期应收账款的期后回款情况，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。</li> <li>● 评价公司管理层对应收账款坏账准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</li> </ul>

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

公司董事会审计委员会通过对苏亚金诚会计师事务所在履职期间的工作情况的监督核查，认为苏亚金诚会计师事务所在担任公司审计机构期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，认真履行了审计机构的责任和义务。

#### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （十） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

- 1) 资助四名贫困学生学费；
- 2) 通过中华少年儿童慈善救助基金会参与圆梦-益草先知科普计划。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

公司不断改进产品性能，提高产品能效，为环保事业做出应有贡献。

## （十一） 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

近年来，随着国内经济的快速发展，国内居民用电和工业用电量持续增长，国家持续推进新能源智慧电网投资建设、新型城镇化建设，同时，国家倡导的“一带一路”和构建现代化高质量国家综合立体交通网提供了大量基础设施投资建设机会，均给输配电及控制设备行业提供了良好的发展机遇。

国内输配电行业经过四十年的市场化发展，经历了外资产品主导市场、国产品牌高速发展、国产品牌和外资品牌竞争替代的阶段，目前行业市场环境已经较为成熟，部分国产输配电产品技术和质量水平已经达到国际领先水平。目前行业整体发展变动趋势主要为电压等级提升、高效节能和环保性、配电网智能化、系统整体方案和定制化能力等方面。

关于轨道交通领域，2019年9月，中共中央、国务院印发了《交通强国建设纲要》，提出建设城市群一体化交通网，推进干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通融合发展。2021年2月，中共中央、国务院印发了《国家综合立体交通网规划纲要》，对我国于2021年至2035年期间构建现代化高质量国家综合立体交通网进行了规划，到2035年，实现国家综合立体交通网实体线网总规模合计70万公里左右，其中铁路20万公里左右。根据国家铁路局2020年铁道统计公报显示，全国铁路营业里程为14.63万公里，预计我国铁路建设，特别是高速铁路建设在2035年之前仍将保持较高的发展速度。同时，城市城际轨道交通投资建设事业有望进一步提升发展速度，给应用于城市、城际轨道交通供电系统中的输配电及控制设备市场带来更加广泛的需求。

同时，输配电及控制设备制造企业众多，市场竞争激烈。

### （二） 公司发展战略

公司结合国家产业政策和行业发展特点，充分考虑国内外输配电及控制设备行业发展趋势和技术特点，未来将致力于提升产品高效节能、环保性和智能化控制功能；保持产品优质质量，维护特殊产品种类优势；不断提升产品系统集成、定制化能力、整体方案设计和服务能力；巩固高速铁路细分领

域先发优势，扩大其他领域竞争力；围绕国家“双碳”目标，积极布局扩大参与新能源领域。

### **(三) 经营计划或目标**

公司将进一步加强、巩固现有变压器、电抗器、开关成套装置等产品的生产、研发及市场开拓；中短期，公司将研究开发储能设备及其应用，扩大变电站智能化云平台业务，同时增加电力安装等总承包业务，实现满足客户整体解决方案的需求；公司将深耕电力配电市场，不断开发新产品，创造与瞄准市场新需求（新基建、新能源），抓住智慧电力与能源安全的发展机遇，借助进入资本市场的契机，夯实企业发展基石，提高公司盈利能力，实现公司快速增长目标。

### **(四) 不确定性因素**

报告期内，未发生对公司未来经营战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

## **四、 风险因素**

### **(一) 持续到本年度的风险因素**

#### **1、 客户集中度较高的风险**

公司主要客户为铁路公司、电网公司、变电站安装公司，客户集中度相对较高，由行业特点及公司经营模式所决定。

措施：公司将加大国内、国外市场推广力度，持续巩固、提升行业地位和抗风险能力。

#### **2、 实际控制人不当控制及内部控制的风险**

公司在已经引入独立董事的基础上，通过加强公司内部管理，并在保荐人的监督支持下，避免实际控制人的不当控制及内部控制的风险。

### **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，未新增重大风险因素。



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 一、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### 1、 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	5,960,706.40	0	5,960,706.40	2.62%

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 2、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## 3、 报告期内公司发生的重大关联交易情况

## 4、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	10,000,000	2,784,604.43
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

其他：公司实际控制人马锡中、黄彩霞为公司贷款无偿提供担保，见本节一、1、9. “关联方为公司提供担保的事项”。

## 5、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

## 6、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

## 7、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

## 8、 与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

## 9、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
黄彩霞、马锡中	授信	20,000,000	10,000,000.00	0	2021-4-7	2024-1-2	保证	连带	2022年4月19日
黄彩霞、马锡中	授信	8,000,000	8,000,000.00	0	2022-1-17	2027-1-17	保证	连带	2022年4月19日
黄彩霞、马锡中	授信	5,000,000	2,000,000.00	0	2022-3-15	2025-3-25	保证	连带	2022年4月

									19日
黄彩霞、马锡中	授信	30,000,000	10,000,000.00	0	2022-4-13	2025-4-13	保证	连带	2022年4月19日
黄彩霞、马锡中	授信	10,000,000	-	0	2022-5-26	2025-5-26	保证	连带	2022年4月19日
黄彩霞、马锡中	授信	20,000,000	20,000,000.00	0	2022-6-29	2023-3-7	保证	连带	2022年4月19日

公司在年度会议审议预计日常关联交易事项时审议实际控制人无偿给公司提供担保事宜。

10、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

11、 其他重大关联交易

适用 不适用

12、 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2021年9月27日	-	发行	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况(一)	正在履行中
董监高	2021年9月27日	-	发行	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况(一)	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	-	发行	减少并规范关联交易的承诺	详见承诺事项详细情况(二)	正在履行中
控股股东、实际控制人及其控制的企业、董监高	2021年12月24日	2023年10月13日	发行	限售承诺	详见承诺事项详细情况(三)	正在履行中
黄彩霞、倪成标、施孜普	2022年6月8日	2025年10月13日	发行	限售承诺	详见承诺事项详细情况(四)	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东、	2021年12月24日	-	发行	不存在违法违规的承诺	详见承诺事项详细情况(五)	正在履行中

董监高						
公司、实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	2025年10月13日	发行	稳定股价的承诺	详见承诺事项详细情况(六)	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	2022年10月13日	发行	摊薄即期回报采取的填补措施及相关承诺	详见承诺事项详细情况(七)	无需履行
公司	2021年12月24日	-	发行	分红承诺	详见承诺事项详细情况(八)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月24日	-	发行	保持公司独立性的承诺	详见承诺事项详细情况(九)	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	-	发行	股权无纠纷承诺	详见承诺事项详细情况(十)	正在履行中
实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	-	发行	资金来源合法性的承诺	详见承诺事项详细情况(十一)	正在履行中
公司、实际控制人或控股股东、董监高	2021年12月24日	-	发行	未能履行承诺时的约束措施	详见承诺事项详细情况(十二)	正在履行中
董监高	2021年12月24日	-	发行	诚信状况的声明	详见承诺事项详细情况(十三)	正在履行中
董监高	2021年12月24日	-	发行	避免资金占用的承诺	详见承诺事项详细情况(十四)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年12月31日	-	发行	因产品质量问题导致安全事故的承诺函	详见承诺事项详细情况(十五)	正在履行中
核心技术人员	2021年12月20日	-	发行	不存在竞业禁止情形的承诺函	详见承诺事项详细情况(十六)	正在履行中
公司、实际控制人或	2021年12月24日	-	发行	招股说明书申请文	详见承诺事项详细情况(十	正在履行中

控股股东、 董监高				件 真 实 性、准 确 性、完 整 性的承 诺	七)	
--------------	--	--	--	----------------------------------	----	--

### 承诺事项详细情况：

#### (一)关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人、控股股东，为避免与公司发生同业竞争，承诺如下：

- 1、截至本承诺函出具之日，本人及本人投资的全资或控股子公司/企业（如有），没有在中国境内外、以任何方式从事任何与公司相同或相似的业务。
- 2、本人及本人投资的全资或控股子公司/企业（如有）将来不会直接或间接从事任何与公司相同或相似的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。
- 3、本人目前没有、将来也不会拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。
- 4、如果本人将来存在任何与公司业务相同或相似的业务机会，将立即通知公司并无条件将该等业务机会提供给公司。
- 5、自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺为不可撤销的、持续有效的承诺，直至本人不再是公司的股东且不担任公司董事、监事及高级管理人员为止。
- 6、因违反本承诺函任何条款而所获的利益及权益将归公司所有，如违反本承诺函任何条款导致公司遭受的一切经济损失，本人将按该等损失的实际发生金额向公司进行赔偿。

公司董事、监事、高级管理人员，为避免与公司发生同业竞争，承诺如下：

- 1、本人将严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等制度的规定行使董事/监事/高级管理人员权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，不要求公司为本人提供任何形式的违法违规担保。
- 2、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与亿能电力之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。
- 3、作为亿能电力的董事/监事/高级管理人员，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会进行关联交易表决时相应的回避程序。
- 4、本人保证不利用在亿能电力中的地位 and 影响，通过关联交易损害亿能电力及其他 68 股东的合法权益。
- 5、本承诺函自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在亿能电力存续且依照中国证监会或全国股转公司相关规定本人被认定为亿能电力关联人期间内有效。

#### (二)关于减少并规范关联交易的承诺

公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员，为减少并规范关联交易，特作出如下承诺：

- 1、本人及本人所控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，本人及本人所控制（含共同控制）或施加重大影响的企业保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

2、本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金，不与公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要公司向本人及本人控制（含共同控制）或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。

3、本人保证将按照法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，在审议涉及公司的关联交易时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。

4、本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

### （三）关于限售承诺

控股股东、实际控制人及其控制的企业、董事、监事、高级管理人员，作出了上市后限售的承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“限售承诺”。

### （四）关于股份锁定及相关事宜的承诺函及约束措施

黄彩霞、倪成标、施孜普自愿作出如下股份限售承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“关于股份锁定及相关事宜的承诺函及约束措施”。

### （五）关于公司、控股股东、实际控制人、董监高，不存在违法违规的承诺。

公司、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员，作出不存在违法违规的承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“不存在违法违规的承诺”。

### （六）关于稳定股价的承诺

公司、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员，为维护股东利益，增强投资者信心，特作出稳定股价的承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“稳定股价的承诺”。

### （七）关于摊薄即期回报采取的填补措施及相关承诺

为使填补回报措施能够得到切实履行，控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员特作出承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“关于摊薄即期采取填补措施的承诺”。

### （八）关于利润分配政策的承诺

公司将严格履行《公司章程》及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市后三年股东分红回报规划》中披露的利润分配政策。

### （九）关于保持公司独立性的承诺

为保持公司独立性，实际控制人、控股股东特作出承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“保持独立性的承诺”。

### （十）关于股权无纠纷承诺



实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员作出如下股权无纠纷的承诺：

- 1、本股东已履行了公司《公司章程》规定的全额出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本股东作为股东所应当承担的义务及责任的行为。
- 2、本股东对公司股权的所有权合法、完整、有效，本股东以自身名义实际持有对公司股权，不存在且将来亦不会通过委托、信托等任何形式为他人持有或由他人代为持有公司股权，不存在其他利益安排，本股东与公司股权相关的任何权益不受任何优先权或其他类似权利的限制。
- 3、本股东持有的公司股权权属清晰、完整，不存在任何权属纠纷或其他法律纠纷，不存在遭到任何第三人追索或提出权利请求的潜在风险。
- 4、本股东所持有的公司股权不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益等任何权利限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本股东持有之公司股权的情形。
- 5、本股东不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项，在约定期限内办理完毕本股东所持公司股权的权属转移手续不存在法律障碍。
- 6、本股东确认知悉并同意公司设立至今本股东的历次出资，对公司历史及现有股东历次出资的方式及认购价格均无异议。

#### (十一)关于资金来源合法性的承诺

实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员作出如下资金来源合法性的承诺：

本股东用以投资公司的资金是企业合法自有资金及自筹资金，资金来源合法合规，不存在非法汇集他人资金投资的情形，不存在分级收益等结构化安排，亦未采用杠杆或其他结构化的方式进行融资。

#### (十二)关于未能履行承诺时的约束措施

公司、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员作出未能履行承诺时的约束措施，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“未能履行承诺时的约束措施”。

#### (十三)关于诚信状况的声明

公司董事、监事、高级管理人员作出了诚信状况的声明，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“诚信状况的声明”

#### (十四)关于避免资金占用的承诺

为避免资金占用，公司董事、监事、高级管理人员作出了诚信状况的声明，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“资金占用的承诺”。

#### (十五)关于因产品质量问题导致安全事故的承诺函

公司实际控制人、控股股东作出关于不存在因产品质量问题导致安全事故的如下承诺：公司自成立以来，不存在因公司产品质量问题导致的安全事故，亦不存在因产品质量问题受到相关部门处罚的情形。如公司将来被任何有权机构发现存在因上市前公司产品质量问题导致的安全事故或因此受到任何处罚或损失，公司控股股东、实际控制人承诺将以除公司股权以外的其他个人财产承担该等罚款或赔偿，并保证今后不就此向公司进行追偿。

#### (十六)关于不存在竞业禁止情形的承诺函

公司核心技术人员承诺：本人与原单位均不存在相关竞业禁止协议或有关竞业限制的约定，本人目前

在公司任职，在公司处从事的研究工作均未发生与原工作单位产生纠纷或侵犯原单位知识产权的情形。

(十七)关于招股说明书申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

公司、实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均对招股说明书申请文件真实性、准确性、完整性作出承诺，具体内容见公司在北京证券交易所网站披露的《无锡亿能电力设备股份有限公司招股说明书》之“第四节、发行人基本情况”之“九、重要承诺”之（一）的“招股说明书申请文件真实性、准确性、完整性的承诺”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 二、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,861,405	8.84%	12,700,550	17,561,955	24.31%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,348,750	2.45%	-1,348,750	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,138,595	91.16%	4,549,450	54,688,045	75.69%
	其中：控股股东、实际控制人	38,882,345	70.70%	0	38,882,345	53.82%
	董事、监事、高管	4,046,250	7.36%	1,348,750	5,395,000	7.47%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		55,000,000	-	17,250,000	72,250,000	-
普通股股东人数		3,267				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年公司发行股票并在北交所上市，新增股本17,250,000股，具体情况如下：

2022年9月26日向不特定合格投资者公开发行股票公开发行股份数量1,500万股，2022年11月11日全额行使超额配售选择权新增发行股票数量225万股，由此发行总股数扩大至1,725万股，公司总股本由5,500万股增加至5,225万股。

#### (二) 持股5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股



序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	黄彩霞	境内自然人	33,382,345	0	33,382,345	46.2039%	33,382,345	0	0	0
2	马晏琳	境内自然人	5,500,000	0	5,500,000	7.6125%	5,500,000	0	0	0
3	亿能合伙	境内非国有法人	5,010,000	0	5,010,000	6.9343%	5,010,000	0	0	0
4	马小中	境内自然人	2,200,000	0	2,200,000	3.0450%	2,200,000	0	0	0
5	仲挺	境内自然人	1,567,500	0	1,567,500	2.1696%	1,567,500	0	0	0
6	杨海燕	境内自然人	1,567,500	0	1,567,500	2.1696%	1,567,500	0	0	0
7	李兵	境内自然人	0	1,192,623	1,192,623	1.6507%	0	1,192,623	0	0
8	朱艳艳	境内自然人	1,100,000	0	1,100,000	1.5225%	1,100,000	0	0	0
9	无锡国联	基金、理财产品	0	1,000,000	1,000,000	1.3841%	1,000,000	0	0	0
10	无锡	国有法人	0	1,000,000	1,000,000	1.3841%	1,000,000	0	0	0

地铁									
合计	-	50,327,345	3,192,623	53,519,968	74.08%	52,327,345	1,192,623	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

（一）股东黄彩霞，股东马晏琳，股东亿能合伙（马锡中为执行事务合伙人），股东马小中：马锡中与黄彩霞为夫妻，马晏琳是他们的女儿；马锡中、黄彩霞、马晏琳为公司实际控制人，亿能合伙为一致行动人；马锡中、黄彩霞、马晏琳分别是马小中的兄、嫂及侄女；

（二）股东仲挺，股东杨海燕：仲挺与杨海燕为夫妻，公司上市前，合计持有公司 5.7000%的股份，公司上市后，合计持有股份降至 4.3492%。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	李兵	2022年9月26日至今
2	无锡国联产业投资有限公司—无锡太湖湾知识产权股权投资基金（有限合伙）（战略投资者）	2022年11月11日至今
3	无锡地铁投资发展有限公司（战略投资者）	2022年11月11日至今

### 三、 优先股股本基本情况

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

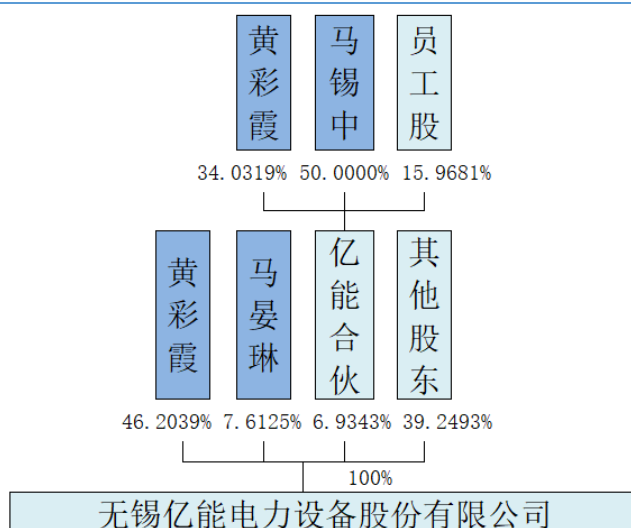
#### （一）控股股东情况

黄彩霞女士直接持有公司 46.2039%股份，并通过亿能合伙间接持有公司 2.4983%的股份，为公司控股股东。

黄彩霞女士，1969年2月出生，中国籍，无境外居留权；1989年7月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005年7月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989年8月至2010年6月于江南大学财务处任科员；2010年6月至2015年10月于无锡亿能电力设备有限公司任董事长；2015年10月至2017年4月兼任本公司总经理；2015年10月至今连任本公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况



图：实际控制人直接及间接持有公司股份的情况

黄彩霞、马锡中、马晏琳为公司实际控制人，直接与间接持有公司股份合计 59.6434%。

黄彩霞情况见“第六节 三（一）控股股东情况”。

马锡中先生，1967年11月出生，中国籍，无境外居留权；1989年7月毕业于江苏省无锡商业学校财务会计专业，中专学历。2005年7月毕业于江南大学会计专业，本科学历；1989年8月至1996年2月于无锡电力电容器厂任科员；1996年2月至2016年3月于日新电机（无锡）有限公司历任财务处长、市场部部长、总经理助理等职务；2016年4月起任职于无锡亿能电力设备股份有限公司，为公司销售负责人；2015年10月至今连任股份公司董事，2017年4月20日起，兼任、连任公司总经理。2019年11月起，任亿能合伙执行事务合伙人。

马晏琳女士，1993年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年7月毕业于重庆大学汉语言文学专业及国际经济与贸易专业，本科学历；2015年9月起至今于英国格拉斯哥大学国际金融管理专业学习。2015年10月至2019年11月，任亿能合伙执行事务合伙人。2017年7月至今，任中信银行上海分行客户经理。

报告期内，实际控制人未发生实质变化。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年9月26日	2022年9月29日	17,250,000	17,250,000	发行人和主承销商协商确定	5.00	86,250,000	本次发行扣除发行费用后募集资金净额为77,459,778.08元,其中36,621,100元用于《变压器和电抗器改扩建项目》;其中5,171,800元用于《研发中心项目》,其余用于《补充流动资金》。

注：以上发行数据包括超额配售发行的2,250,000股及其募集资金，超额配售情况见2022年11月16日公司《关于超额配售选择权实施结果的公告》（公告编号2022-058）。

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	86,250,000.00	29,865,081.11	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司本次股票发行共募集资金总额人民币86,250,000.00元，扣除本次发行费用人民币8,790,221.91元，募集资金净额为人民币77,459,778.08元，根据股票发行方案的规定，该募集资金用于《变压器和电抗器改扩建项目》；《研发中心项目》《补充流动资金》等三个项目，截至2021年12月31日，公司累计已使用募集资金人民币29,865,081.11元，用于《补充流动资金》，公司将根据生产经营的具体情况，启动其余两个项目。

截止目前，未发生变更募集资金用途的情形。

单位：元

募集资金净额			77,459,778.08	本报告期投入募集资金总额			29,865,081.11	
变更用途的募集资金总额			0	已累计投入募集资金总额			29,865,081.11	
变更用途的募集资金总额比例			0%					
募集资金用途	是否已变更项目,含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
变压器和电抗器改扩建项目	否	36,621,100.00	0	0	0%	2024年12月31日	不适用	否
研发中心项目	否	5,171,800.00	0	0	0%	2024年12月31日	不适用	否
补充流动资金	否	35,666,878.08	29,865,081.11	29,865,081.11	83.73%	不适用	是	否
合计	-	77,459,778.08	29,865,081.11	29,865,081.11	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)			《补充流动资金》,在执行之中;《变压器和电抗器改扩建项目》及《研发中心项目》,根据生产经营的具体情况,进行项目建设					
可行性发生重大变化的情况说明			无					
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)			无					
募集资金置换自筹资金情况说明			2022年10月26日,公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金。截至募集资金到位前,公司利用自有资金支付包括会计师审计费用、律师费用、材料制作费、发行登记费等在内的发行费用1,543,906.11元;2022年10月31日,公司以募集资金置换预先已支付的上述发行费用1,543,906.11元。					
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明			不适用					
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明			本公司于2022年10月26日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币5,500万元部分闲置募集资金进行现金管理。					
超募资金投向			不适用					

用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	7,000,000.00	2021-4-20	2022-4-18	4.50%
2	信用	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	6,000,000.00	2021-4-8	2022-4-2	4.50%
3	信用	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	7,000,000.00	2021-4-12	2022-3-11	4.50%
4	信用	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	7,000,000.00	2021-4-8	2022-3-18	4.50%
5	信用	苏州银行无锡分行	银行	3,000,000.00	2021-3-9	2022-3-9	4.35%
6	信用	光大银行新区分行	银行	3,000,000.00	2021-12-15	2022-12-14	4.35%
7	信用	苏州银行无锡分行	银行	2,000,000.00	2021-3-26	2022-3-25	4.35%
8	信用	中信银行清扬路支行	银行	5,000,000.00	2021-7-7	2022-7-7	LPR+0.15
9	信用	宁波银行梁溪支行	银行	3,000,000.00	2022-4-20	2022-4-19	4.35%
10	信用	宁波银行梁溪支行	银行	3,000,000.00	2022-4-21	2022-4-20	4.35%
11	信用	宁波银行梁溪支行	银行	3,000,000.00	2022-4-22	2022-4-21	4.35%
12	信用	中国银行梅村支行	银行	3,000,000.00	2022-2-18	2023-2-17	3.80%
13	信用	光大银行新区分行	银行	2,000,000.00	2022-3-4	2022-11-01	4.15%
14	信用	招商银行梅村支行	银行	5,000,000.00	2022-3-15	2022-09-11	4.00%
15	信用	中信银行清扬路支行	银行	5,000,000.00	2022-3-25	2023-03-25	3.85%

16	信用	工商银行工博园支行	银行	7,000,000.00	2022-4-15	2023-04-14	3.70%
17	信用	工商银行工博园支行	银行	7,000,000.00	2022-5-7	2023-05-06	3.70%
18	信用	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	5,000,000.00	2022-7-4	2023-03-07	3.85%
19	信用	江苏银行股份有限公司无锡梅村支行	银行	5,000,000.00	2022-8-2	2023-7-11	3.85%
20	信用	中信银行清扬路支行	银行	5,000,000.00	2022-9-13	2023-09-11	3.80%
21	信用	工商银行工博园支行	银行	6,000,000.00	2022-6-16	2023-06-15	3.70%
合计	-	-	-	99,000,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00		

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
黄彩霞	董事长	女	1969年2月	2021年5月20日	2024年5月19日	57.04	否
马锡中	董事、总经理	男	1967年11月	2021年5月20日	2024年5月19日	45.59	否
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	男	1964年7月	2021年5月20日	2024年5月19日	42.33	否
仲挺	董事	男	1969年6月	2021年5月20日	2024年5月19日	0.00	否
杨海燕	董事	女	1968年6月	2021年5月20日	2024年5月19日	0.00	否
陈易平	独立董事	男	1971年3月	2021年5月20日	2024年5月19日	6.00	否
钱美芳	独立董事	女	1969年1月	2021年5月20日	2024年5月19日	6.00	否
邵敏敏	监事会主席	女	1970年6月	2021年5月20日	2024年5月19日	0.00	否
朱丹丹	职工监事	女	1989年10月	2021年5月20日	2024年5月19日	9.35	否
朱艳艳	监事	女	1979年11月	2021年5月20日	2024年5月19日	0.00	否
张静	财务负责人	女	1978年3月	2021年5月20日	2024年5月19日	23.24	否
董事会人数：						7	
监事会人数：						3	
高级管理人员人数：						3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长黄彩霞与董事、总经理马锡中为夫妻，黄彩霞为控股股东，马锡中、黄彩霞为实际控制人；董事仲挺与董事杨海燕为夫妻；董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人相互之间无其他关系。



## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
黄彩霞	董事长	33,382,345	0	33,382,345	46.2039%	0	0	0
马锡中	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0	0
倪成标	董事、副总经理、董事会秘书	220,000	0	220,000	0.3045%	0	0	0
仲挺	董事	1,567,500	0	1,567,500	2.1696%	0	0	0
杨海燕	董事	1,567,500	0	1,567,500	2.1696%	0	0	0
陈易平	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
钱美芳	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
邵敏敏	监事会主席	940,000	0	940,000	1.3010%	0	0	0
朱丹丹	职工监事	0	0	0	0%	0	0	0
朱艳艳	监事	1,100,000	0	1,100,000	1.5225%	0	0	0
张静	财务负责人	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	38,777,345	-	38,777,345	53.6711%	0	0	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬组成和确定依据：报告期内，在公司担任具体职务的董事、监事及高级管理人员的薪酬主要由工资和绩效奖励两部分组成，其中工资部分根据其在公司担任的职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定，绩效奖励按其业绩考核支付；未担任公司具体职务的两位股东仲挺及杨海燕，担任董事以来未领取报酬；独立董事津贴协商确定。

2、实际支付情况详见本节之“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）基本情况”。

#### （四）股权激励情况

适用 不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	20	1		21
销售人员	17		1	16
生产人员	41	2		43
管理人员	18			18
财务人员	3	1		4
<b>员工总计</b>	<b>99</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>102</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	29
专科及以下	70	72
<b>员工总计</b>	<b>99</b>	<b>102</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

2、薪酬政策方面，公司实行全员劳动合同制，依据国家法律法规及地方政府关于缴纳社会保险、住房公积金等的相关规定，为全体员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

3、员工培训方面，公司秉承人才是企业发展的核心竞争力的管理理念，针对不同层次、不同岗位的员工量身定制系列化的培训课程，持续提升各级员工的专业素养以及管理水平。

4、公司无需要承担费用的离退休员工。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司审议通过了在北交所上市后适用的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及其他关联方占用资金制度》、《网络投票实施细则》、《累积投票实施细则》、《内幕知情人登记管理制度》、《内部审计制度》等制度。

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司管理制度、管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《章程》及三会制度、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》等规章制度能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司不断完善公司治理结构、规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。在涉及关联交易等重大事项上规范操作，杜绝出现违法违规情况，截至报告期末，重大决策运作情况良好。

##### 4、 公司章程的修改情况

2022年1月12日，公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了在北交所上市后适用的

《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》；2022年6月17日，公司召开了2022年第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程修正案》，增加了内部审计的内容。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>公司第三届董事会第七次会议审议并通过了《公司2021年年度财务审阅报告》的议案。</p> <p>第三届董事会第八次会议审议并通过了《2021年度总经理工作报告》、《2021年度董事会工作报告》、《2021年年度报告》、《2021年度财务决算报告》、《2022年度财务预算报告》、《2021年度权益分派》、《预计2022年日常性关联交易》、《续聘苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)》、《召开公司2021年年度股东大会》、及《2022年第一季度报告》等议案。</p> <p>第三届董事会第九次会议审议并通过了《公司章程修正案》、《董事会设立审计委员会》、《董事会审计委员会议事规则》、《内部审计制度》、《防范敏感期交易、内幕交易管理制度》及《关于提请召开2022年第二次临时股东大会》等议案。</p> <p>第三届董事会第十次会议审议并通过了关于《2022年半年度报告》的议案。</p> <p>第三届董事会第十一次会议审议并通过了关于《2022年第三季度报告》的议案、《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》及《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p>
监事会	5	<p>公司第三届监事会第七次会议审议并通过了《公司2021年年度财务审阅报告》的议案。</p> <p>第三届监事会第八次会议审议并通过了《2021年度监事会工作报告》、《2021年年度报告》、《2021年度财务决算报告》、《2022年度财务预算报告》及《2022年第一季度报告》等议案。</p> <p>第三届监事会第九次会议审议并通过了《公司章程修正案》。</p> <p>第三届监事会第十次会议审议并通过了关于《2022年半年度报告》的议案。</p> <p>第三届监事会第十一次会议审议并通过了关于《2022年第三季度报告》的议案、《关于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的议案》及《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p>
股东大会	3	<p>公司2022年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目及其可行性的议案》《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市前滚存利润由新老股东共享的议案》《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年股东分红回报规划的议案》《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价的预案的议案》《关于公司申请公开发行股票并</p>

	<p>在北交所上市事项出具相关承诺并提出相应约束措施的议案》《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市摊薄公司即期回报有关事项的措施的议案》《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》《关于聘请申请公开发行股票并在北交所上市中介机构的议案》《关于制定北交所上市后适用的〈公司章程〉及〈股东大会议事规则〉等十六个制度的议案》《关于更正 2021 年第三季报报告的议案》《关于公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施的议案》《关于申请公开发行股票并在北交所上市未能履行公开承诺事项的约束措施的议案》等议案。</p> <p>公司 2021 年年度股东大会审议并通过了《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年年度报告》《2021 年度财务决算报告》《2022 年度财务预算报告》《2021 年度权益分派》、《预计 2022 年日常性关联交易》《续聘苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)》《独立董事 2021 年度述职报告》等议案。</p> <p>2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《公司章程修正案》。</p>
--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等相关程序，符合法律、法规、规范性文件及公司章程和相关议事规则的规定。历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，持续完善法人治理结构、健全内部控制制度，严格按照相关要求，切实履行应尽的职责和义务，保证公司规范化运作，保护投资者合法权益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司已制订了上市后适用的《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，由董事会秘书负责投资者关系管理工作。公司通过信息披露、投资者咨询电话、电子邮件等形式保持与投资者及其他利益相关者的联系与沟通，沟通渠道畅通。公司严格按照相关规定及公司制度自觉履行信息披露义务，并对未公开的重大信息执行严格的保密程序，确保所有投资者公平获取公司信息；公司公开披露的重要文件和定期报告，置备于公司董秘办公室，以备股东查阅，保障所有投资者依法享有知情权和其他合法权益。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会：审计委员会去年召开了两次会议，就审计人员及 2022 年半年度报告进行了审议，履行了相应职责。

**(二) 报告期内独立董事履行职责的情况**

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
陈易平	5	现场	3	现场
钱美芳	5	现场	3	现场

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**□是 否**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**是 □否

2022 年度，公司独立董事严格按照《公司法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，认真、忠实、勤勉、尽责地履行了独立董事职责，谨慎地行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席公司 2022 年度内相关会议，并对董事会的相关议案发表了独立意见，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

**(三) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

1、业务独立：公司建立了独立完整的采购体系、研发体系、生产和销售体系，独立面向市场开展经营活动，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立：公司的主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。不存在资产被控股股东占用的情况，公司资产独立。

3、人员独立：公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况。公司的劳动、人事、薪酬、及相应的社保完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立：公司建立了独立的财务管理制度，独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情形。公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情形，公司财务独立。

5、机构独立：公司建立了财务部、生产部、销售部、技术部、品质保证部、销售部等职能部门，拥有独立完整的组织机构，不存在与控股股东及其控制的公司混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构均能够独立。

报告期内，公司决策均按照相关法律法规及《公司章程》要求的规定进行。通过公司挂牌、上市以来的积累与不断完善，公司管理制度基本完备、有效，经营管理活动有序、规范。

**(五) 内部控制制度的建设及实施情况**

公司依据相关法律法规规范性文件的要求，结合公司实际情况，制定了必要的内部控制制度。报告期内，公司董事会及管理層严格按照公司内部控制制度进行管理。公司财务管理体系规范、独立。



在风险控制方面，公司围绕企业经营管理、内部控制的各个环节，分析公司存在的各类风险，采取事前防范、严格控制等措施，有效地控制了各种风险因素，公司生产经营安全运行。

公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》及有关规定制定的，符合企业管理和规范治理的要求。公司内部控制制度在公司采购、生产、销售、技术开发等的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制。报告期内，公司内部控制制度不存在重大缺陷。

#### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司董事长、高级管理人员工作职责明确并严格遵守相关制度。报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制及披露年报，未发生年度报告重大差错。

#### (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

2022年1月12日公司召开2022年第一次临时股东大会，审议《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等事宜，本次会议采取现场、网络投票方式召开。详情见公司在北京证券交易所指定披露平台（www.bse.cn）于2022年1月14日披露的《2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-002）（股转系统平移信息）。

本年度股东大会审议的议案不存在累积投票议案。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

#### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

- 1、公司建立了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制及披露定期报告和临时报告。
- 2、公司公开披露的定期报告、临时报告及其他重要文件，按规定置备于公司董秘办公室，以备股东查阅。
- 3、公司建立了通过电话、电子邮件等形式保持与投资者及其他利益相关者的联系通道，沟通渠道畅通。
- 4、公司发行股票按规定举办了路演，与投资人进行了信息沟通交流活动。
- 5、公司能够及时耐心地解答投资者提出的问题，对投资者的需求、建议及时研究反馈；将公司发展战略、经营管理信息、企业文化建设等传递给投资者等相关社会主体。



## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	苏亚苏审[2023]186号			
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层			
审计报告日期	2023年4月21日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	于志强 1年	杨力 3年	（姓名3） 年	（姓名4） 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3年			
会计师事务所审计报酬	20万元			

无锡亿能电力设备股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“亿能电力公司”）财务报表，包括2022年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2022年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿能电力公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亿能电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对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。

### 1. 收入确认

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释十九所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释28。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2022年度，公司营业收入200,750,757.45元，主要为销售变压器、箱式变电站、高低压成套设备的销售收入。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，因此我们将营业收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解及评价与销售收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</li> <li>● 通过查阅销售合同及与管理层的访谈，识别合同所包含的各项履约义务，确认并评价履约义务的履约时点，对与销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价公司产品销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>● 就本期的销售收入，选取样本，检查其销售合同、入账记录、销售出库单及客户验收单据等支持性文件，评价销售收入确认是否与公司收入确认政策相符，并结合应收账款，选取重要客户对其交易额进行函证；</li> <li>● 对销售收入执行实质性分析程序，如年度间、年度内月度波动分析、与同行业比较分析和毛利率分析等，判断收入及毛利率变动的合理性；</li> <li>● 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户验收单据及其他支持性文件，评价公司销售收入是否记录于恰当的会计期间；</li> <li>● 检查财务报表有关收入确认的列报和披露是否符合企业会计准则的规定。</li> </ul>

## 2. 应收账款坏账准备

请参阅财务报表附注三“重要会计政策和会计估计”注释七所述的会计政策及附注五“财务报表主要项目注释”注释4。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额 205,552,755.85 元，坏账准备 10,573,800.01 元，账面价值 194,978,955.84 元，账面价值较高，占 2022 年 12 月 31 日公司资产总额的 52.56%。</p> <p>由于应收账款可收回性的确定，需要公司管理层识别已发生减值的项目和客观证据，评估预期未来可获取的现金流量以确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 了解及评价管理层对应收账款减值测试有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；</li> <li>● 分析检查应收账款坏账准备的计提政策是否符合企业会计准则的要求，评估预期信用损失率是否合理，重新计算坏账计提金额是否准确；</li> <li>● 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对客户信用风险作出评价；同时执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；</li> <li>● 比较前期坏账准备的计提数和坏账实际发生数，检查本期应收账款的期后回款情况，评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。</li> <li>● 评价公司管理层对应收账款坏账准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</li> </ul>

## 四、其他信息

亿能电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亿能电力公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估亿能电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亿能电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亿能电力公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿能电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确

定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亿能电力公司不能持续经营。

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

(6) 就亿能电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

苏亚金诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十一日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五) 1	36,138,083.10	23,881,054.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五) 2	38,707,791.12	9,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	(五) 3	16,654,263.16	14,197,647.03
应收账款	(五) 4	194,978,955.84	131,576,808.78
应收款项融资	(五) 5	200,000.00	6,610,000.00
预付款项	(五) 6	848,377.78	1,046,706.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 7	2,232,051.40	1,637,933.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 8	33,910,746.82	33,857,242.40
合同资产	(五) 9	12,102,224.41	12,908,044.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 10	16,670.97	1,384,383.42
<b>流动资产合计</b>		<b>335,789,164.60</b>	<b>236,099,821.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五) 11	15,251,965.07	15,420,034.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	(五) 12	5,915,908.26	6,012,567.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 13	795,574.81	1,040,912.10
递延所得税资产	(五) 14	1,930,187.75	1,077,502.53
其他非流动资产	(五) 15	11,268,394.76	5,719,256.26
<b>非流动资产合计</b>		35,162,030.65	29,270,272.57
<b>资产总计</b>		370,951,195.25	265,370,094.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(五) 16	51,251,800.00	49,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(五) 17	25,955,390.00	37,000,000.00
应付账款	(五) 18	48,349,097.88	28,402,422.16
预收款项			
合同负债	(五) 19	370,353.55	525,881.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五) 20	3,564,614.49	2,786,941.07
应交税费	(五) 21	7,143,302.81	4,656,498.21
其他应付款	(五) 22	293,000.00	493,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(五) 23	6,261,095.45	9,143,656.40
<b>流动负债合计</b>		143,188,654.18	132,008,399.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		143,188,654.18	132,008,399.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（五）24	72,250,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五）25	68,103,169.25	7,893,391.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五）26	9,838,060.32	8,139,858.61
一般风险准备			
未分配利润	（五）27	77,571,311.50	62,328,445.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		227,762,541.07	133,361,694.98
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		227,762,541.07	133,361,694.98
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		370,951,195.25	265,370,094.24

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		36,102,130.24	23,823,040.00
交易性金融资产		38,707,791.12	9,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		16,654,263.16	14,197,647.03
应收账款	（十三）1	194,978,955.84	131,576,808.78
应收款项融资		200,000.00	6,610,000.00
预付款项		848,377.78	1,046,706.80
其他应收款	（十三）2	2,232,051.40	1,637,933.36
其中：应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货		33,910,746.82	33,857,242.40
合同资产		12,102,224.41	12,908,044.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,369,717.91
<b>流动资产合计</b>		<b>335,736,540.77</b>	<b>236,027,141.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十三) 3	200,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,174,137.62	15,321,314.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,915,908.26	6,012,567.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		795,574.81	1,040,912.10
递延所得税资产		1,930,187.75	1,077,502.53
其他非流动资产		11,268,394.76	5,719,256.26
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,284,203.20</b>	<b>29,371,552.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>371,020,743.97</b>	<b>265,398,693.88</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,251,800.00	49,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,955,390.00	37,000,000.00
应付账款		48,349,097.88	28,402,422.16
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,564,614.49	2,786,941.07
应交税费		7,143,302.81	4,656,498.21
其他应付款		293,000.00	493,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		370,353.55	525,881.42
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,261,095.45	9,143,656.40
<b>流动负债合计</b>		<b>143,188,654.18</b>	<b>132,008,399.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>143,188,654.18</b>	<b>132,008,399.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		72,250,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		68,103,169.25	7,893,391.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,838,060.32	8,139,858.61
一般风险准备			
未分配利润		77,640,860.22	62,357,044.84
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		<b>227,832,089.79</b>	<b>133,390,294.62</b>
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		<b>371,020,743.97</b>	<b>265,398,693.88</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	（五）28	200,750,757.45	205,372,951.72

其中：营业收入	(五) 28	200,750,757.45	205,372,951.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		177,609,082.46	175,452,653.71
其中：营业成本	(五) 28	147,188,149.70	147,575,424.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五) 29	1,292,391.14	1,195,358.29
销售费用	(五) 30	7,127,241.77	6,655,746.13
管理费用	(五) 31	12,540,429.97	10,301,997.84
研发费用	(五) 32	7,632,960.76	8,399,628.38
财务费用	(五) 33	1,827,909.12	1,324,498.35
其中：利息费用		1,734,211.19	2,129,813.55
利息收入		282,242.00	1,139,737.11
加：其他收益	(五) 34	48,448.00	35,968.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 35	68,747.41	-42,031.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五) 36	207,791.12	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 37	-5,569,957.99	-40,374.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 38	-130,466.46	-95,060.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,766,237.07	29,778,799.65
加：营业外收入	(五) 39	1,200,001.50	67,051.38
减：营业外支出	(五) 40	11,386.06	38,163.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,954,852.51	29,807,687.28
减：所得税费用	(五) 41	2,013,784.50	3,478,595.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,941,068.01	26,329,091.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,941,068.01	26,329,091.76
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,941,068.01	26,329,091.76
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		16,941,068.01	26,329,091.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,941,068.01	26,329,091.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.29	0.48
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.29	0.48

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	(十三) 4	200,750,757.45	205,372,951.72
减：营业成本	(十三) 4	147,188,149.70	147,575,424.72
税金及附加		1,292,366.14	1,195,358.29
销售费用		7,127,241.77	6,655,746.13
管理费用		12,500,294.21	10,273,853.57

研发费用		7,632,960.76	8,399,628.38
财务费用		1,827,290.80	1,324,042.98
其中：利息费用		1,734,211.19	2,129,813.55
利息收入		282,114.80	1,139,646.76
加：其他收益		48,448.00	35,968.00
投资收益（损失以“-”号填列）	（十三）5	68,747.41	-42,031.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		207,791.12	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,569,957.99	-40,374.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-130,466.46	-95,060.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,807,016.15	29,807,399.29
加：营业外收入		1,200,001.50	67,051.38
减：营业外支出		11,216.06	38,163.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		18,995,801.59	29,836,286.92
减：所得税费用		2,013,784.50	3,478,595.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		16,982,017.09	26,357,691.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,982,017.09	26,357,691.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		16,982,017.09	26,357,691.40
<b>七、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.29	0.48
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.29	0.48

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,231,777.26	165,629,849.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 42(1)	7,777,873.14	35,355,244.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>145,009,650.40</b>	<b>200,985,094.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		130,803,080.16	127,319,784.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,216,147.93	14,089,492.19
支付的各项税费		9,336,089.73	9,982,798.73
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 42(2)	17,039,114.28	14,835,991.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>172,394,432.10</b>	<b>166,228,066.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,384,781.70</b>	<b>34,757,027.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	49,850,000.00
取得投资收益收到的现金		117,365.69	37,961.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			15,000.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		70,117,365.69	49,902,961.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,918,416.53	2,432,657.44
投资支付的现金		99,500,000.00	58,850,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		102,418,416.53	61,282,657.44
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-32,301,050.84	-11,379,696.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		77,459,778.08	
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		50,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 42(3)	8,123,497.93	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		135,583,276.01	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,734,211.19	2,129,813.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 42(4)	298,377.09	28,316,210.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		58,032,588.28	77,446,024.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		77,550,687.73	-25,446,024.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,864,855.19	-2,068,693.16
加：期初现金及现金等价物余额		3,570,050.06	5,638,743.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		21,434,905.25	3,570,050.06

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,231,777.26	165,629,849.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,777,745.94	35,355,153.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		145,009,523.20	200,985,003.85
购买商品、接受劳务支付的现金		130,836,413.46	127,319,784.68

支付给职工以及为职工支付的现金		15,216,147.93	14,089,492.19
支付的各项税费		9,336,064.73	9,982,798.73
支付其他与经营活动有关的现金		16,983,616.68	14,824,989.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>172,372,242.80</b>	<b>166,217,064.76</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,362,719.60</b>	<b>34,767,939.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	49,850,000.00
取得投资收益收到的现金		117,365.69	37,961.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,117,365.69</b>	<b>49,902,961.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,918,416.53	2,301,584.17
投资支付的现金		99,500,000.00	59,050,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>102,418,416.53</b>	<b>61,351,584.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,301,050.84</b>	<b>-11,448,623.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		77,459,778.08	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,123,497.93	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>135,583,276.01</b>	<b>52,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,734,211.19	2,129,813.55
支付其他与筹资活动有关的现金		298,377.09	28,316,210.64
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>58,032,588.28</b>	<b>77,446,024.19</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>77,550,687.73</b>	<b>-25,446,024.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>17,886,917.29</b>	<b>-2,126,708.12</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,512,035.10	5,638,743.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>21,398,952.39</b>	<b>3,512,035.10</b>



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				7,893,391.17				8,139,858.61		62,328,445.20		133,361,694.98
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	55,000,000.00				7,893,391.17				8,139,858.61		62,328,445.20		133,361,694.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,250,000.00				60,209,778.08				1,698,201.71		15,242,866.30		94,400,846.09
（一）综合收益总额											16,941,068.01		16,941,068.01
（二）所有者投入和减少资本	17,250,000.00				60,209,778.08								77,459,778.08
1. 股东投入的普通股	17,250,000.00				60,209,778.08								77,459,778.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,698,201.71	-1,698,201.71				
1. 提取盈余公积								1,698,201.71	-1,698,201.71				
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													
<b>四、本年期末余额</b>	72,250,000.00			68,103,169.25				9,838,060.32	77,571,311.50			227,762,541.07	

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				7,172,275.73				5,504,089.47		38,635,122.58		106,311,487.78
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	55,000,000.00				7,172,275.73				5,504,089.47		38,635,122.58		106,311,487.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					721,115.44				2,635,769.14		23,693,322.62		27,050,207.20
（一）综合收益总额											26,329,091.76		26,329,091.76
（二）所有者投入和减少资本					721,115.44								721,115.44
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权					721,115.44								721,115.44

益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							2,635,769.14	-2,635,769.14				
1. 提取盈余公积							2,635,769.14	-2,635,769.14				
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												
<b>四、本年期末余额</b>	55,000,000.00			7,893,391.17			8,139,858.61	62,328,445.20			133,361,694.98	

法定代表人：黄彩霞

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：张静

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				7,893,391.17				8,139,858.61		62,357,044.84	133,390,294.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				7,893,391.17				8,139,858.61		62,357,044.84	133,390,294.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	17,250,000.00				60,209,778.08				1,698,201.71		15,283,815.38	94,441,795.17
(一) 综合收益总额											16,982,017.09	16,982,017.09
(二) 所有者投入和减少资本	17,250,000.00				60,209,778.08							77,459,778.08
1. 股东投入的普通股	17,250,000.00				60,209,778.08							77,459,778.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,698,201.71	-1,698,201.71		
1. 提取盈余公积									1,698,201.71	-1,698,201.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	72,250,000.00				68,103,169.25				9,838,060.32		77,640,860.22	227,832,089.79
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				7,172,275.73				5,504,089.47		38,635,122.58	106,311,487.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				7,172,275.73				5,504,089.47		38,635,122.58	106,311,487.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					721,115.44				2,635,769.14		23,721,922.26	27,078,806.84
(一) 综合收益总额											26,357,691.40	26,357,691.40
(二) 所有者投入和减少资本					721,115.44							721,115.44
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					721,115.44							721,115.44
4. 其他												

(三) 利润分配								2,635,769.14		-2,635,769.14	
1. 提取盈余公积								2,635,769.14		-2,635,769.14	
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											
<b>四、本年期末余额</b>	55,000,000.00				7,893,391.17			8,139,858.61		62,357,044.84	133,390,294.62



**注意：请在财务报表后附“财务报表附注”！！**

### 三、 财务报表附注

## 无锡亿能电力设备股份有限公司 2022 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是无锡亿能电力设备有限公司于 2015 年 11 月 24 日整体变更设立的股份有限公司。无锡亿能电力设备有限公司成立于 2008 年 10 月 16 日。股份公司成立时的股本（注册资本）为人民币 5,010.00 万元。

2016 年 3 月 30 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意无锡亿能电力设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]2598 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：亿能电力，证券代码：837046。

公司 2020 年 5 月 20 日第一次股东大会会议决议定向增发股本 490.00 万股，增发价格为 2.10 元/股，由黄彩霞、马晏琳、马小中、仲挺、杨海燕、周铁钢、朱艳艳、曾金凤、李明庆、邵敏敏十位股东现金认购，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意并公告。本次定增，公司股本增加人民币 490.00 万元，资本公积增加人民币 539.00 万元。

根据公司 2021 年 12 月 24 日的 2021 年第三届董事会第六次会议决议和公司 2022 年 1 月 12 日的 2022 年第一次临时股东大会决议及公司章程的规定，经中国证券监督管理委员会 2022 年 9 月 2 日《关于同意无锡亿能电力设备股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2022 号）核准，同意公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票不超过 1,725.00 万股（含行使超额配售选择权所发新股），每股面值为人民币 1.00 元，自核准发行之日起 12 个月内有效，最终本次发行的股份数为 1,725.00 万股。本次股票发行业经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别于 2022 年 9 月 29 日、2022 年 11 月 14 日出具苏亚苏验[2022]35 号、苏亚苏验[2022]36 号《验资报告》。经本次变更后，公司股本变更为人民币 7,225.00 万元。

公司统一社会信用代码为 913202006811293789。

公司注册地址：无锡市新区梅村锡达路 219 号。

公司的法定代表人：黄彩霞。

公司经营范围为：变压器、电抗器及其输配电设备成套装置的研发、制造、销售、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并

范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

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

### （三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 七、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

##### （1）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的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或

确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，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

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，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，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

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和

义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

#### （四）金融负债终止确认

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

#### （五）金融资产和金融负债的抵销

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

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。

初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

## （八）金融资产减值

公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### 1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

#### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）简化处理方法

1. 对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，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。

### 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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据



公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。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。

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

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
账龄组合	对于划分为账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收押金及保证金、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 八、存货

### （一）存货的分类

公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等

### （二）发出存货的计价方法

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。发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用个别计价法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

## 2. 存货跌价准备的计提方法

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。

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

## (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## (五) 周转材料的摊销方法

### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 九、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要为质保金。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附注三之七（八）“金融资产减值”。

## 十、长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明,取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的,以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接相关费用,包括手续费、佣金等,冲减发行溢价,溢价不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券(债务性工具)取得的长期股权投资,比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资,公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资,在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下,公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述条件的,公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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,计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资,实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,作为应收股利单独核算,不构成长期股权投资的成本。

## (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资,即对子公司投资,采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业,采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资,对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后,公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是,公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的,直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被

投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十一、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4	5	23.75
其他	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 十二、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

## 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

## 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十三、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2.00
软件	10		10.00
技术许可费	3		33.33

资产负债表日，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。

#### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。



3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

#### 十四、长期待摊费用

##### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

##### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

##### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

#### 十五、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 十六、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，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。

## 十七、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

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

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

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十八、股份支付

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。

### （一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

### （二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，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。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

### （三）可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

### （四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 十九、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

### （一）收入确认原则和计量方法

#### 1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

## 2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### （二）具体的收入确认政策

1. 商品销售收入：销售收入以客户收到货并验收无误后确认收入。

2. 维保服务收入：根据客户需求在一定时间内使用公司的相关技术及相关人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月服务费用确认收入或者在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务收入。

## 二十、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司将其在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 二十一、政府补助

### （一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

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

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十三、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

公司在本报告期内未发生重要会计政策变更。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	企业所得税税率
无锡亿能电力设备股份有限公司	15%
无锡亿能机电工程有限公司	25%

### 二、税收优惠

2016年11月30日，母公司无锡亿能电力设备股份有限公司被首次认定为高新技术企业。2022年10月12日，母公司无锡亿能电力设备股份有限公司被再次认定为高新技术企业，取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202232002378，有效期为三年，母公司无锡亿能电力设备股份有限公司可连续三年（即2022年、2023年、2024年）享受国家高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2021年第6号）、《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号）的相关规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。母公司无锡亿能电力设备股份有限公司适用此规定。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,302.05	41,978.48
银行存款	21,369,603.20	3,528,071.58
其他货币资金【注】	14,703,177.85	20,311,004.90
合计	36,138,083.10	23,881,054.96

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金12,978,915.91元，保函保证金1,724,261.94元。

## 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,707,791.12	9,000,000.00
其中：债务工具投资	38,707,791.12	9,000,000.00
合计	38,707,791.12	9,000,000.00

## 3. 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,927,511.50	9,877,126.81
商业承兑票据	9,726,751.66	4,320,520.22
合计	16,654,263.16	14,197,647.03

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		5,927,511.50
商业承兑汇票		8,552,604.80
合计		14,480,116.30

### (4) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收 票据	16,752,513.18	100.00	98,250.02	0.59	16,654,263.16
其中：银行承兑汇票	6,927,511.50	41.35			6,927,511.50
商业承兑汇票	9,825,001.68	58.65	98,250.02	1.00	9,726,751.66
合计	16,752,513.18	100.00	98,250.02	0.59	16,654,263.16

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收 票据					
按组合计提坏账准备的应收 票据	14,241,288.65	100.00	43,641.62	0.31	14,197,647.03
其中：银行承兑汇票	9,877,126.81	69.36			9,877,126.81
商业承兑汇票	4,364,161.84	30.64	43,641.62	1.00	4,320,520.22
合计	14,241,288.65	100.00	43,641.62	0.31	14,197,647.03

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	43,641.62	54,608.40				98,250.02
合计	43,641.62	54,608.40				98,250.02

#### 4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	155,312,266.94	116,812,963.54
1~2年	41,390,411.44	13,230,539.30
2~3年	5,266,430.42	3,482,756.13

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3~4年	1,536,640.05	2,666,432.15
4~5年	1,675,900.00	328,737.00
5年以上	371,107.00	113,650.00
合计	205,552,755.85	136,635,078.12

## (2) 按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,470,434.41	1.20	2,470,434.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	203,082,321.44	98.80	8,103,365.60	3.99	194,978,955.84
其中：账龄组合	203,082,321.44	98.80	8,103,365.60	3.99	194,978,955.84
合计	205,552,755.85	100.00	10,573,800.01	5.14	194,978,955.84

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,470,434.41	1.81	2,470,434.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	134,164,643.71	98.19	2,587,834.93	1.93	131,576,808.78
其中：账龄组合	134,164,643.71	98.19	2,587,834.93	1.93	131,576,808.78
合计	136,635,078.12	100.00	5,058,269.34	3.70	131,576,808.78

## 按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由【注】
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
宁夏江南集成科技有限公司	1,657,932.00	1,657,932.00	100.00	预计无法收回
无锡江南新润科技发展有限公司	698,922.41	698,922.41	100.00	预计无法收回
合计	2,470,434.41	2,470,434.41	100.00	

注：预计无法收回理由详见附注十之2（1）诉讼。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,312,266.94	3,106,245.34	2.00	116,812,963.54	1,168,129.64	1.00
1~2 年	41,390,411.44	3,311,232.92	8.00	13,230,539.30	661,526.97	5.00
2~3 年	5,266,430.42	1,053,286.08	20.00	2,719,801.72	271,980.17	10.00
3~4 年	773,685.64	309,474.26	40.00	1,072,532.15	321,759.65	30.00
4~5 年	82,000.00	65,600.00	80.00	328,737.00	164,368.50	50.00
5 年以上	257,527.00	257,527.00	100.00	70.00	70.00	100.00
合计	203,082,321.44	8,103,365.60	/	134,164,643.71	2,587,834.93	/

### （3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,058,269.34	5,515,530.67				10,573,800.01
合计	5,058,269.34	5,515,530.67				10,573,800.01

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	43,030,263.44	1 年以内 21,079,357.55; 1~2 年 21,950,905.89	20.93	2,177,659.62
国网智联电商有限公司	27,592,179.63	1 年以内	13.42	551,843.59
宜兴市宜能实业有限公司	11,850,832.95	1 年以内	5.77	237,016.66
江阴市锡能实业有限公司	11,686,045.00	1 年以内	5.69	233,720.90
青岛特锐德电气股份有限公司	7,476,202.00	1 年以内	3.64	149,524.04
合计	101,635,523.02	/	49.45	3,349,764.81

## 5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	6,610,000.00
合计	200,000.00	6,610,000.00

(1) 期末公司无质押的应收款项融资

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,299,800.00	
合计	6,299,800.00	

## 6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	811,977.58	95.71	1,009,906.80	96.48
1~2 年	0.20	0.00	400.00	0.04
2~3 年	400.00	0.05	31,400.00	3.00
3 年以上	36,000.00	4.24	5,000.00	0.48
合计	848,377.78	100.00	1,046,706.80	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏石星科技有限公司	210,000.00	24.75
江苏德成电力科技有限公司	185,200.00	21.83
无锡普天铁心股份有限公司	108,146.45	12.75
山东省产品质量检验研究院	85,000.00	10.02
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	69,100.11	8.14
合计	657,446.56	77.49

## 7. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,232,051.40	1,637,933.36

项目	期末余额	期初余额
合计	2,232,051.40	1,637,933.36

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,902,669.61	1,394,407.65
1~2年	120,000.00	198,325.00
2~3年	164,000.00	20,000.00
3~4年	20,000.00	
4~5年		
5年以上	25,955.45	25,955.45
合计	2,232,625.06	1,638,688.10

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,671,267.10	1,474,521.50
备用金	478,286.61	87,987.00
代扣代缴款项	83,071.35	76,179.60
合计	2,232,625.06	1,638,688.10
减：坏账准备	573.66	754.74
净额	2,232,051.40	1,637,933.36

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	754.74			754.74
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				

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）	
本期转回	181.08			181.08
本期核销				
其他变动				
期末余额	573.66			573.66

## ④坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	754.74		181.08			573.66
合计	754.74		181.08			573.66

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
杨琪	备用金	264,424.00	1年以内	11.84	
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	押金及保证金	203,000.00	1年以内	9.09	
深圳市国际招标有限公司福建分公司	押金及保证金	200,000.00	1年以内	8.96	
中铁物贸集团有限公司轨道交通分公司	押金及保证金	164,000.00	2~3年	7.35	
南通中远电力工程设计有限公司	押金及保证金	153,000.00	1年以内	6.85	
合计	/	984,424.00	/	44.09	

## 8. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,785,413.78	15,671.23	16,769,742.55	13,172,049.77	16,154.56	13,155,895.21

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,842,059.89		8,842,059.89	7,042,617.84		7,042,617.84
库存商品	5,715,018.74		5,715,018.74	8,423,705.85		8,423,705.85
发出商品	2,580,214.78	107,342.85	2,472,871.93	5,238,504.94	122,715.78	5,115,789.16
周转材料	111,053.71		111,053.71	119,234.34		119,234.34
合计	34,033,760.90	123,014.08	33,910,746.82	33,996,112.74	138,870.34	33,857,242.40

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
原材料	16,154.56			483.33		15,671.23
发出商品	122,715.78			15,372.93		107,342.85
合计	138,870.34			15,856.26		123,014.08

## 9. 合同资产

## (1) 合同资产的分类

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
销售业务质量保证金	12,224,469.10	122,244.69	12,102,224.41	13,038,429.21	130,384.29	12,908,044.92
合计	12,224,469.10	122,244.69	12,102,224.41	13,038,429.21	130,384.29	12,908,044.92

## (2) 合同资产减值准备

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产减值准备	130,384.29		8,139.60			122,244.69
合计	130,384.29		8,139.60			122,244.69

## 10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	16,670.97	14,665.51
北交所申报费用		1,369,717.91
合计	16,670.97	1,384,383.42

## 11. 固定资产

## (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,251,965.07	15,420,034.17
固定资产清理		
合计	15,251,965.07	15,420,034.17

## (2) 固定资产

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	21,092,154.90	5,122,749.63	2,047,789.90	878,136.13	4,222,987.60	33,363,818.16
2. 本期增加金额		1,093,538.58		155,396.27	615,356.28	1,864,291.13
(1) 购置		1,093,538.58		155,396.27	615,356.28	1,864,291.13
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	21,092,154.90	6,216,288.21	2,047,789.90	1,033,532.40	4,838,343.88	35,228,109.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	9,100,386.02	3,643,487.36	1,736,538.33	597,677.75	2,865,694.53	17,943,783.99
2. 本期增加金额	1,001,877.36	391,289.27	61,920.32	104,754.82	472,518.46	2,032,360.23
(1) 计提	1,001,877.36	391,289.27	61,920.32	104,754.82	472,518.46	2,032,360.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	10,102,263.38	4,034,776.63	1,798,458.65	702,432.57	3,338,212.99	19,976,144.22
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	10,989,891.52	2,181,511.58	249,331.25	331,099.83	1,500,130.89	15,251,965.07
2. 期初账面价值	11,991,768.88	1,479,262.27	311,251.57	280,458.38	1,357,293.07	15,420,034.17

## 12. 无形资产



## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	技术许可费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,803,466.00	272,566.38	600,000.00	7,676,032.38
2. 本期增加金额			300,000.00	300,000.00
(1)购置			300,000.00	300,000.00
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	6,803,466.00	272,566.38	900,000.00	7,976,032.38
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,474,084.30	22,713.87	166,666.70	1,663,464.87
2. 本期增加金额	136,069.31	27,256.61	233,333.33	396,659.25
(1)计提	136,069.31	27,256.61	233,333.33	396,659.25
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额	1,610,153.61	49,970.48	400,000.03	2,060,124.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
(2)企业合并减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,193,312.39	222,595.90	499,999.97	5,915,908.26
2. 期初账面价值	5,329,381.70	249,852.51	433,333.30	6,012,567.51

## 13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
车间工程改造	388,637.15	468,803.14	325,369.41		532,070.88
车间简易平台	34,414.92		34,414.92		
厂房、办公楼顶防水保养	107,444.22		107,444.22		
车间外墙防水	157,777.72		157,777.72		
污水改造费	52,308.04		52,308.04		
办公室改造	300,330.05	127,227.72	164,053.84		263,503.93
合计	1,040,912.10	596,030.86	841,368.15		795,574.81

## 14. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,867,918.36	1,930,187.75	7,183,350.17	1,077,502.53
合计	12,867,918.36	1,930,187.75	7,183,350.17	1,077,502.53

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	69,378.72	28,599.64
合计	69,378.72	28,599.64

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2026	28,599.64	28,599.64	子公司亏损
2027	40,779.08		子公司亏损
合计	69,378.72	28,599.64	/

## 15. 其他非流动资产

## (1) 其他非流动资产列示

项目	期末余额	期初余额
合同资产-销售业务质量保证金	13,218,430.66	7,530,686.10
减：合同资产减值准备	1,950,035.90	1,811,429.84
合计	11,268,394.76	5,719,256.26

## (2) 合同资产减值准备

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
合同资产 减值准备	1,811,429.84	138,606.06				1,950,035.90
合计	1,811,429.84	138,606.06				1,950,035.90

## 16. 短期借款

## (3) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
保证借款	16,000,000.00	42,000,000.00
信用借款	27,000,000.00	
已贴现未到期且未终止确认的应收票 据	8,251,800.00	
合计	51,251,800.00	49,000,000.00

## 17. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,955,390.00	37,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	25,955,390.00	37,000,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 18. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	46,273,473.31	26,557,636.71
应付设备款	327,106.33	255,614.45
应付服务费	1,748,518.24	1,589,171.00
合计	48,349,097.88	28,402,422.16

## 19. 合同负债

## (1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	370,353.55	525,881.42
合计	370,353.55	525,881.42

## 20. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,786,941.07	15,253,016.07	14,475,342.65	3,564,614.49
二、离职后福利—设定提存计划		751,740.00	751,740.00	
合计	2,786,941.07	16,004,756.07	15,227,082.65	3,564,614.49

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,786,941.07	13,304,649.53	12,526,976.11	3,564,614.49
二、职工福利费		1,355,396.54	1,355,396.54	
三、社会保险费		414,239.00	414,239.00	
其中：1. 医疗保险费		382,347.00	382,347.00	
2. 工伤保险费		31,892.00	31,892.00	
3. 生育保险费				
四、住房公积金		178,731.00	178,731.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、劳动保护费				
合计	2,786,941.07	15,253,016.07	14,475,342.65	3,564,614.49

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		728,960.00	728,960.00	
2、失业保险费		22,780.00	22,780.00	
3、企业年金				
合计		751,740.00	751,740.00	

## 21. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,803,321.78	2,314,255.80
企业所得税	2,719,440.53	1,966,828.23
个人所得税	46,692.81	35,758.09

项目	期末余额	期初余额
房产税	58,580.80	58,580.80
土地使用税	8,742.53	4,371.26
印花税	51,466.32	4,798.34
城市维护建设税	265,450.50	158,611.65
教育费附加	113,764.51	67,976.42
地方教育费附加	75,843.03	45,317.62
合计	7,143,302.81	4,656,498.21

## 22. 其他应付款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	293,000.00	493,000.00
合计	293,000.00	493,000.00

### (2) 其他应付款

#### ① 款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	48,000.00	48,000.00
押金及保证金	200,000.00	400,000.00
已报销未付款	45,000.00	45,000.00
合计	293,000.00	493,000.00

#### ② 期末无账龄超过1年的重要其他应付款

## 23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,779.15	68,364.59
已背书未到期且未终止确认的应收票据	6,228,316.30	9,075,291.81
合计	6,261,095.45	9,143,656.40

## 24. 股本

股东名称	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
股本总数	55,000,000.00	17,250,000.00		72,250,000.00
合计	55,000,000.00	17,250,000.00		72,250,000.00

## 25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,172,275.73	60,209,778.08		67,382,053.81
其他资本公积	721,115.44			721,115.44
合计	7,893,391.17	60,209,778.08		68,103,169.25

注：本期资本公积（股本溢价）增加系本公司北交所公开发行股票，发行价格为人民币5.00元/股，应募集资金总额为人民币（含行使超额配售选择权所发新股）86,250,000.00元，扣除发行费用人民币8,790,221.92元（不含税），实际募集资金净额为人民币77,459,778.08元，其中新增股本（注册资本）人民币17,250,000.00元，资本公积（股本溢价）人民币60,209,778.08元。

## 26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,139,858.61	1,698,201.71		9,838,060.32
合计	8,139,858.61	1,698,201.71		9,838,060.32

## 27. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	62,328,445.20	38,635,122.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	62,328,445.20	38,635,122.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,941,068.01	26,329,091.76
减：提取法定盈余公积	1,698,201.71	2,635,769.14
应付普通股股利		
其他		
利润归还投资		
期末未分配利润	77,571,311.50	62,328,445.20

## 28. 营业收入和营业成本

### （1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	196,968,589.49	146,119,892.73	202,092,924.32	146,632,350.68
其他业务收入	3,782,167.96	1,068,256.97	3,280,027.40	943,074.04
合计	200,750,757.45	147,188,149.70	205,372,951.72	147,575,424.72

## (2) 合同产生的收入情况（分产品）

合同分类- 销售区域	变压器	高低压成套设备	箱式变电站系列	抗雷圈	其他	合计
境外						
境内	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49
合计	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49

## (续)

合同分类-收 入确认时点	变压器	高低压成套设备	箱式变电站系列	抗雷圈	其他	合计
公司托运送 达并验收	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49
合计	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网智联电商有限公司	非关联方	31,803,509.94	15.84
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	非关联方	18,654,298.69	9.29
宜兴市宜能实业有限公司	非关联方	11,039,434.50	5.50
江阴市锡能实业有限公司	非关联方	10,885,929.20	5.42
青岛特锐德电气股份有限公司	非关联方	8,136,355.78	4.05
合计	/	80,519,528.11	40.10

## (4) 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9,024.61万元，其中9,024.61万元预计将于2023年度确认收入。

## 29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	234,323.20	234,323.20

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	34,970.12	17,485.04
印花税	100,261.58	47,827.84
城市维护建设税	538,321.13	522,504.62
教育费附加	230,709.07	223,930.56
地方教育费附加	153,806.04	149,287.03
合计	1,292,391.14	1,195,358.29

### 30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,005,887.44	2,674,685.75
业务招待费	1,660,279.84	946,424.35
办公费	36,559.89	34,412.85
差旅费	301,044.85	349,803.05
邮电通讯费	87,445.32	105,379.79
招投标费	886,594.13	918,302.71
现场服务费	74,889.06	117,600.00
售后服务费	988,615.41	1,415,783.39
其他	85,925.83	93,354.24
合计	7,127,241.77	6,655,746.13

### 31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,807,932.43	5,015,918.58
折旧费	506,290.56	538,030.41
无形资产摊销	93,287.58	158,783.19
长期待摊费用摊销	841,368.15	1,013,968.73
业务招待费	1,210,947.00	962,773.25
办公费	210,273.16	201,254.35
差旅费	176,681.18	511,296.50
水电费	138,190.11	171,685.41
修理费		41,469.56
车辆费	311,185.35	259,103.42
交通费	38,869.79	49,387.64
财产保险费	89,213.48	96,284.05
中介机构服务费	2,661,915.97	250,065.73



项目	本期发生额	上期发生额
培训费	29,231.04	14,119.07
股份支付		721,115.44
其他	425,044.17	296,742.51
合计	12,540,429.97	10,301,997.84

**32. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,951,594.57	2,646,935.26
材料	3,876,822.19	4,819,385.80
检验费	603,729.11	847,953.03
折旧费	55,654.87	46,126.84
其他	145,160.02	39,227.45
合计	7,632,960.76	8,399,628.38

**33. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,734,211.19	2,129,813.55
减：利息收入	282,242.00	1,139,737.11
承兑汇票贴息	249,758.81	236,217.90
手续费	126,181.12	98,204.01
合计	1,827,909.12	1,324,498.35

**34. 其他收益**

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
政府补助	48,448.00	35,968.00	48,448.00
合计	48,448.00	35,968.00	48,448.00

注：政府补助明细情况详见附注五-45政府补助。

**35. 投资收益（损失以“-”号填列）**

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	117,365.69	37,961.15	117,365.69
应收款项融资贴现支出	-48,618.28	-79,992.74	-48,618.28
合计	68,747.41	-42,031.59	68,747.41

**36. 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
交易性金融资产	207,791.12		207,791.12
其中：债务工具产生的公允价值变动收益	207,791.12		207,791.12
合计	207,791.12		207,791.12

**37. 信用减值损失（损失以“-”号填列）**

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-54,608.40	-13,977.18
应收账款坏账损失	-5,515,530.67	-38,826.92
其他应收款坏账损失	181.08	12,429.89
合计	-5,569,957.99	-40,374.21

**38. 资产减值损失（损失以“-”号填列）**

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-130,466.46	-95,060.56
合计	-130,466.46	-95,060.56

**39. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00
罚款收入		46,049.92	
其他	1.50	21,001.46	1.50
合计	1,200,001.50	67,051.38	1,200,001.50

注：政府补助明细情况详见附注五-45政府补助。

**40. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		1,294.47	
对外捐赠支出	5,000.00	32,889.28	5,000.00
罚款支出	3,386.06	3,480.00	3,386.06
其他	3,000.00	500.00	3,000.00
合计	11,386.06	38,163.75	11,386.06

**41. 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,866,469.72	3,482,133.40
递延所得税费用	-852,685.22	-3,537.88
合计	2,013,784.50	3,478,595.52

## (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	18,954,852.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,843,227.87
子公司适用不同税率的影响	-4,094.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	309,400.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,194.77
研发费用加计扣除的影响	-1,144,944.11
递延所得税与当期所得税税率差异影响	
所得税费用	2,013,784.50

## 42. 合并现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	282,242.00	1,139,737.11
政府补助	1,248,448.00	35,968.00
往来及其他	6,247,183.14	34,179,539.12
合计	7,777,873.14	35,355,244.23

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	9,977,962.81	9,039,130.37
银行手续费	126,181.12	98,204.01
付现的营业外支出	11,386.06	36,869.28
往来及其他	6,923,584.29	5,661,787.62
合计	17,039,114.28	14,835,991.28

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
未终止确认的贴现应收票据	8,123,497.93	
合计	8,123,497.93	

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	298,377.09	316,210.64
票据融资		28,000,000.00
合计	298,377.09	28,316,210.64

## 43. 合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	16,941,068.01	26,329,091.76
加：信用损失准备	5,569,957.99	40,374.21
资产减值准备	130,466.46	95,060.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,032,360.23	1,896,611.99
无形资产摊销	396,659.25	325,449.89
长期待摊费用摊销	841,368.15	1,013,968.73
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		1,294.47
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-207,791.12	
财务费用(收益以“—”号填列)	1,983,970.00	2,446,024.19
投资损失(收益以“—”号填列)	-68,747.41	-37,961.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-852,685.22	-3,537.88
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-37,648.16	6,001,913.17
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-68,920,582.20	-31,460,654.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	22,946,176.51	28,275,607.67
其他【注】	-15,856.26	-166,215.95
经营活动产生的现金流量净额	-19,261,283.77	34,757,027.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	21,434,905.25	3,570,050.06
减：现金的期初余额	3,570,050.06	5,638,743.22
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	17,864,855.19	-2,068,693.16

注：其他系核销的存货跌价准备。

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,434,905.25	3,570,050.06
其中：库存现金	65,302.05	41,978.48
可随时用于支付的银行存款	21,369,603.20	3,528,071.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,434,905.25	3,570,050.06
其中：母公司或集团子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为13,230,600.80元，商业承兑汇票背书转让的金额为3,168,973.70元。

#### 44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,703,177.85	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	14,703,177.85	/

#### 45. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的 金额
稳岗补助	与收益相关	37,248.00	其他收益	37,248.00
助企纾困稳增长物流运输补贴	与收益相关	11,200.00	其他收益	11,200.00
2022年度无锡市服务业（金融） 发展资金	与收益相关	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
合计	/	1,248,448.00	/	1,248,448.00

## 附注六、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	
无锡亿能机电工程有 限公司	江苏地区	无锡	工程服务	100.00		新设

## 附注七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### （1）汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司的经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，受汇率风险的影响程度不重大。

##### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

## 2. 信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

对于应收账款和应收票据，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。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 附注八、公允价值计量

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量的披露</b>				
（一）交易性金融资产				
1.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			38,707,791.12	38,707,791.12
（1）债务工具投资			38,707,791.12	38,707,791.12
（2）权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			38,707,791.12	38,707,791.12

### 1. 持续的和非持续的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和定量信息

对于非上市股权投资、无公开市场报价的信托产品，公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

## 附注九、关联方及关联交易

### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
马锡中	3.4671	3.4671
黄彩霞	48.5638	48.5638
马晏琳	7.6125	7.6125

注：黄彩霞、马晏琳分别直接持有本公司46.2039%、7.6125%的股权，马锡中、黄彩霞通过无锡亿能信息科技合伙企业（有限合伙），分别间接持有本公司3.4671%、2.3599%股权，马锡中、黄彩霞、马晏琳合计持有本公司59.6434%股权。马锡中与黄彩霞系夫妻关系，马晏琳系黄彩霞及马锡中之女儿。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

### 3. 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
无锡亿能电气有限公司	马锡中之弟马小中控制的公司
无锡亿硕电力设备有限公司	黄彩霞之弟黄国峰控制的公司
无锡亿电电力设备科技有限公司	黄彩霞之弟黄国峰控制的公司

### 4. 关联交易情况

#### （1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡亿能电气有限公司	采购商品	616,157.08	2,007,591.40
无锡亿电电力设备科技有限公司	采购商品	2,168,448.35	3,421,967.02
合计	/	2,784,605.43	5,429,558.42

#### （2）关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄彩霞、马锡中	2000万元	2021年4月7日	2024年1月2日	否
黄彩霞、马锡中	800万元	2022年1月17日	2027年1月17日	否
黄彩霞、马锡中	500万元	2022年3月15日	2025年3月25日	否
黄彩霞、马锡中	3000万元	2022年4月13日	2025年4月13日	否
黄彩霞、马锡中	1000万元	2022年5月26日	2025年5月26日	否



担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄彩霞、马锡中	2000 万元	2022 年 6 月 29 日	2023 年 3 月 7 日	否

#### 4. 关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡亿电电力设备科技有限公司	764,275.67	1,050,611.16
应付账款	无锡亿能电气有限公司	323,320.00	918,002.50
应付票据	无锡亿能电气有限公司		1,350,000.00
应付票据	无锡亿电电力设备科技有限公司	600,000.00	1,100,000.00
合计	/	1,687,595.67	4,418,613.66

#### 附注十、重大承诺及或有事项

##### 1. 重大承诺事项

截止2022年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2. 或有事项

###### (1) 诉讼

① 2015年至2016年，公司与河南新开电气集团股份有限公司（以下简称“河南新开”）签订多份购销合同，公司根据合同约定将干式变压器供应给河南新开，河南新开支付了部分货款，剩余货款259,760.00元未按照合同约定支付。经多次催要无果，公司于2017年11月2日向河南省开封市金明区人民法院提起诉讼，经法院调解，2017年12月11日法院出具（2017）豫0211民初3762号民事调解书一份，调解内容为河南新开于2018年2月13日前应支付公司货款259,760.00元。2018年8月20日，开封市中级人民法院作出2018豫02破申64号民事裁定书，裁定受理河南新开的重整申请。2018年8月29日法院出具（2018）豫0211民初468号，因河南新开已立案破产重整，终结案件的执行。2018年11月6日开封市中级人民法院将案件移交开封市金明区人民法院审理，金明区人民法院于2018年11月12日作出（2018）豫0211破1号民事裁定书，裁定受理河南新开的重整申请。河南新开破产重整案第二次债权人会议于2020年12月11日召开。截止2022年12月31日仍有余款259,760.00元尚未执行。

② 2018年3月26日，公司与宁夏江南集成科技有限公司（以下简称“宁夏江南”）签订采购合同，约定宁夏江南向公司购买价值33,000.00元的电缆分支箱。2018年10月29日，公司与宁夏江南签订技术服务合同，约定公司为宁夏江南提供电气设备调试及预验收等技术服务，宁夏江南需支付服务价款64,032.00元。上述合同签订后，公司均按约履行了合同义务，但宁夏江南未能按约支付上述97,032元在内的所有欠款。公司于2019年9月起诉至江苏省无锡市新吴区人民法院，经法院判决后，2020年4月23日法院出具（2020）苏0214民初1342号民事判决书一份，判决内容为宁夏江南应于判决生效后10日内支付公司货款97,032.00元。截止2022年12月31日该判决尚未执行。

③ 2017年12月7日，公司与宁夏江南集成科技有限公司（以下简称“宁夏江南”）签订采购合同，合同金额2,401,000.00元，公司已按约交付货物，宁夏江南只支付了600,000.00元，仍有1,801,000.00元未支付。公司于2019年9月起诉至宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院，经法院判决后，2020年5月4日法院出具（2020）宁0502民初1509号民事判决书一份，判决内容为宁夏江南应于判决生效后30日内支付公司合同余款1,801,000.00元。截止2022年12月31日该判决尚未执行。

④ 2018年3月1日，公司与无锡江南新润科技发展有限公司（以下简称“无锡江南”）签订设备采购合同一份，约定由无锡江南向公司采购35KV美式箱式变电站，合同总价6,670,000.00元，公司已按约交付货物，无锡江南尚欠1,361,913.79元货款未支付。公司于2019年9月起诉至江苏省无锡市滨湖区人民法院，经法院判决后，2020年5月25日法院出具（2020）苏0211民初1009号民事判决书一份，判决内容为无锡江南应于判决生效之日立即支付公司货款1,361,913.79元，宁夏江南集成科技有限公司对上述货款1,361,913.79元承担连带清偿责任。截止2022年12月31日该判决尚未执行。

⑤ 2022年1月12日，公司因买卖合同收到江苏江阴-靖江工业园区融扬置业有限公司（以下简称“融扬置业”）开具的商业承兑汇票一张，金额为303,265.11元，票据号码为230831230001320220112132129387，票据到期日2022年8月11日，公司于票据到期时办理托收遭拒付而就此票据追索权纠纷提起诉讼并向法院提出财产保全申请，2022年9月1日江苏省靖江市人民法院出具受理案件通知书（（2022）苏1282民初4911号），2022年9月2日执行人员通过网络查控系统冻结融扬置业在中国建设银行股份有限公司靖江支行存款303,265.11元，冻结期限一年，自2022年9月2日起至2023年9月2日止，2022年11月4日江苏省靖江市人民法院出具（2022）苏1282民初4911号民事判决书一份，判决内容为融扬置业应于判决生效之日后十日内支付公司票据款303,265.11元。截止2022年12月31日该判决尚未执行，公司预计款项可以收回。

#### 附注十一、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十二、其他重要事项

截止2022年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

#### 附注十三、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

##### 1. 应收账款

###### （1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	155,312,266.94	116,812,963.54
1~2年	41,390,411.44	13,230,539.30
2~3年	5,266,430.42	3,482,756.13
3~4年	1,536,640.05	2,666,432.15
4~5年	1,675,900.00	328,737.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5年以上	371,107.00	113,650.00
合计	205,552,755.85	136,635,078.12

## (2) 按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,470,434.41	1.20	2,470,434.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	203,082,321.44	98.80	8,103,365.60	3.99	194,978,955.84
其中：账龄组合	203,082,321.44	98.80	8,103,365.60	3.99	194,978,955.84
合计	205,552,755.85	100.00	10,573,800.01	5.14	194,978,955.84

## 续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,470,434.41	1.81	2,470,434.41	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	134,164,643.71	98.19	2,587,834.93	1.93	131,576,808.78
其中：账龄组合	134,164,643.71	98.19	2,587,834.93	1.93	131,576,808.78
合计	136,635,078.12	100.00	5,058,269.34	3.70	131,576,808.78

## 按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由【注】
河南新开电气集团股份有限公司	113,580.00	113,580.00	100.00	预计无法收回
宁夏江南集成科技有限公司	1,657,932.00	1,657,932.00	100.00	预计无法收回
无锡江南新润科技发展有限公司	698,922.41	698,922.41	100.00	预计无法收回
合计	2,470,434.41	2,470,434.41	100.00	

注：预计无法收回理由详见附注十之2（1）诉讼。

## 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,312,266.94	3,106,245.34	2.00	116,812,963.54	1,168,129.64	1.00
1~2 年	41,390,411.44	3,311,232.92	8.00	13,230,539.30	661,526.97	5.00
2~3 年	5,266,430.42	1,053,286.08	20.00	2,719,801.72	271,980.17	10.00
3~4 年	773,685.64	309,474.26	40.00	1,072,532.15	321,759.65	30.00
4~5 年	82,000.00	65,600.00	80.00	328,737.00	164,368.50	50.00
5 年以上	257,527.00	257,527.00	100.00	70.00	70.00	100.00
合计	203,082,321.44	8,103,365.60	/	134,164,643.71	2,587,834.93	/

## (3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,058,269.34	5,515,530.67				10,573,800.01
合计	5,058,269.34	5,515,530.67				10,573,800.01

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	43,030,263.44	1 年以内 21,079,357.55; 1~2 年 21,950,905.89	20.93	2,177,659.62
国网智联电商有限公司	27,592,179.63	1 年以内	13.42	551,843.59
宜兴市宜能实业有限公司	11,850,832.95	1 年以内	5.77	237,016.66
江阴市锡能实业有限公司	11,686,045.00	1 年以内	5.69	233,720.90
青岛特锐德电气股份有限公司	7,476,202.00	1 年以内	3.64	149,524.04
合计	101,635,523.02	/	49.45	3,349,764.81

## 2. 其他应收款

## (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,232,051.40	1,637,933.36
合计	2,232,051.40	1,637,933.36

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,902,669.61	1,394,407.65
1~2年	120,000.00	198,325.00
2~3年	164,000.00	20,000.00
3~4年	20,000.00	
4~5年		
5年以上	25,955.45	25,955.45
合计	2,232,625.06	1,638,688.10

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,671,267.10	1,474,521.50
备用金	478,286.61	87,987.00
代扣代缴款项	83,071.35	76,179.60
合计	2,232,625.06	1,638,688.10
减：坏账准备	573.66	754.74
净额	2,232,051.40	1,637,933.36

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	754.74			754.74
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

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）	
本期计提				
本期转回	181.08			181.08
本期核销				
其他变动				
期末余额	573.66			573.66

## ④坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	754.74		181.08			573.66
合计	754.74		181.08			573.66

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
杨琪	备用金	264,424.00	1 年以内	11.84	
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	押金及保证金	203,000.00	1 年以内	9.09	
深圳市国际招标有限公司福建分公司	押金及保证金	200,000.00	1 年以内	8.96	
中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	押金及保证金	164,000.00	2~3 年	7.35	
南通中远电力工程设计有限公司	押金及保证金	153,000.00	1 年以内	6.85	
合计	/	984,424.00	/	44.09	

## 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

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
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

## (1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡亿能机电工程有限公司	200,000.00			200,000.00		
合计	200,000.00			200,000.00		

## 4. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	196,968,589.49	146,119,892.73	202,092,924.32	146,632,350.68
其他业务收入	3,782,167.96	1,068,256.97	3,280,027.40	943,074.04
合计	200,750,757.45	147,188,149.70	205,372,951.72	147,575,424.72

## (2) 合同产生的收入情况（分产品）

合同分类-销售区域	变压器	高低压成套设备	箱式变电站系列	抗雷圈	其他	合计
境外						
境内	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49
合计	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49

(续)

合同分类-收入确认时点	变压器	高低压成套设备	箱式变电站系列	抗雷圈	其他	合计
公司托运送达并验收	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49
合计	103,545,176.32	66,170,738.69	22,755,905.75	3,528,170.68	968,598.05	196,968,589.49

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国网智联电商有限公司	非关联方	31,803,509.94	15.84
中铁电气工业有限公司保定铁道变压器分公司	非关联方	18,654,298.69	9.29

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宜兴市宜能实业有限公司	非关联方	11,039,434.50	5.50
江阴市锡能实业有限公司	非关联方	10,885,929.20	5.42
青岛特锐德电气股份有限公司	非关联方	8,136,355.78	4.05
合计	/	80,519,528.11	40.10

#### (4) 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9,024.61万元，其中9,024.61万元预计将于2023年度确认收入。

#### 5. 投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	117,365.69	37,961.15
应收款项融资贴现支出	-48,618.28	-79,992.74
合计	68,747.41	-42,031.59

### 附注十四、补充资料

#### 1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,248,448.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	



项目	本期发生额
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	276,538.53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,384.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,513,601.97
减：所得税影响数	227,548.20
非经常性损益净额（影响净利润）	1,286,053.77
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,286,053.77

## 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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.63	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.83	0.27	0.27

### 附注十五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2023年4月21日经董事会批准。

无锡亿能电力设备股份有限公司

2023年4月25日

附：

## 第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

无锡市新吴区梅村锡达路 219 号，无锡亿能电力设备股份有限公司董秘办。