

河南森源电气股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月 25 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵中亭、主管会计工作负责人张红敏及会计机构负责人（会计主管人员）赵赫声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第三节“管理层讨论与分析”详述了公司未来可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 929,756,977 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	62
第九节 债券相关情况	63
第十节 财务报告.....	64

备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他有关资料。
- （五）备查文件备置地点：公司证券事务部。

河南森源电气股份有限公司

董事长：赵中亭

二〇二四年四月二十五日

释义

释义项	指	释义内容
森源电气	指	河南森源电气股份有限公司 (Henan Senyuan Electric Co., Ltd.)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南森源电气股份有限公司章程》
公司股东大会	指	河南森源电气股份有限公司股东大会
公司董事会	指	河南森源电气股份有限公司董事会
公司监事会	指	河南森源电气股份有限公司监事会
宏森融源	指	河南宏森融源企业管理合伙企业 (有限合伙)
郑州鑫象	指	郑州鑫象企业管理有限公司, 系河南宏森融源企业管理合伙企业 (有限合伙) 的执行事务合伙人
中原金象	指	中原金象投资管理有限公司, 系中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金的基金管理人, 河南宏森融源企业管理合伙企业 (有限合伙) 的一致行动人
中原资产	指	中原资产管理有限公司
环境科技	指	河南森源城市环境科技服务有限公司, 公司全资子公司
郑州新能源	指	郑州森源新能源科技有限公司, 公司全资子公司
华盛隆源	指	河南华盛隆源电气有限公司, 公司全资子公司
森源互感器	指	河南森源互感器制造有限公司, 公司全资子公司
森源变压器	指	河南森源变压器有限公司, 公司全资子公司
森源开关	指	河南森源开关有限公司, 公司全资子公司
森鼎源新能源	指	山西森鼎源新能源发展投资有限公司, 公司控股子公司
森源集团	指	河南森源集团有限公司
森源重工	指	河南森源重工有限公司
森源汽车	指	森源汽车股份有限公司
高强电瓷	指	河南森源集团高强电瓷有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
指定信息披露媒体	指	指公司根据相应规定履行信息披露义务的载体, 包括《证券时报》和/或《中国证券报》和/或《上海证券报》和/或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	除非特指, 均为人民币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	森源电气	股票代码	002358
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南森源电气股份有限公司		
公司的中文简称	森源电气		
公司的外文名称（如有）	Henan Senyuan Electric Co., Ltd.		
公司的法定代表人	赵中亭		
注册地址	河南省长葛市魏武路南段西侧		
注册地址的邮政编码	461500		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	河南省长葛市魏武路南段西侧		
办公地址的邮政编码	461500		
公司网址	http://www.hnsyec.com		
电子信箱	hnsyqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张校伟
联系地址	河南省长葛市魏武路南段西侧
电话	0374-6108288
传真	0374-6108288
电子信箱	zhangxw@hnsyec.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914110007270019876
历次控股股东的变更情况	2023年4月1日，公司披露了《关于股东部分股份被司法拍卖完成过户暨控制权发生变更的公告》，公司控股股东变更为宏森融源。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
签字会计师姓名	王新宇、宋聚猛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	2,636,981,662.33	2,406,662,077.09	9.57%	1,708,191,846.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,898,429.35	38,168,463.35	93.61%	-489,688,715.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,909,825.84	11,607,665.79	476.43%	-516,132,173.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,204,295.96	-166,593,542.26	174.56%	702,504,117.08
基本每股收益（元/股）	0.08	0.04	100.00%	-0.53
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.04	100.00%	-0.53
加权平均净资产收益率	2.36%	1.24%	1.12%	-14.85%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	6,345,842,328.64	6,274,921,504.38	1.13%	5,981,628,028.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,164,094,465.02	3,090,196,035.67	2.39%	3,052,027,572.32

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	513,727,157.11	646,748,361.91	665,224,989.74	811,281,153.57
归属于上市公司股东的净利润	13,451,245.78	14,446,772.58	58,628,470.51	-12,628,059.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,585,913.12	14,914,262.85	58,073,201.65	-17,663,551.78
经营活动产生的现金流量净额	-20,806,354.24	18,190,631.33	19,996,711.18	106,823,307.69

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	455,638.48	797,465.35	-3,413,094.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,171,016.20	16,107,336.32	22,505,620.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,243,100.33	13,811,122.26	9,537,272.65	
债务重组损益	-988,795.00	249,468.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,764,790.31	-3,344,098.56	-931,354.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		74,387.47	940,819.08	
减：所得税影响额	314,158.00	1,138,189.05	2,181,906.75	
少数股东权益影响额（税后）	-186,591.81	-3,304.80	13,899.55	
合计	6,988,603.51	26,560,797.56	26,443,457.36	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

习近平总书记指出，发展新质生产力是推动高质量发展的内在要求和重要着力点。2023 年政府工作报告中提到“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”。近年来，公司业务所涉及的新型电力系统建设实现了高质量开局和水平发展，新能源行业总体保持高速度发展、高比例利用、高质量消纳。公司所处的行业发展情况具体如下：

1、输变电行业

（1）发电方面

践行“碳达峰·碳中和”战略，“能源是主战场，电力是主力军”，“清洁化”成为能源生产革命的重点。根据国家能源局发布的《2023 年全国电力工业统计数据》，截至 2023 年底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%；核电装机容量 0.57 亿千瓦，增长 2.4%。全国可再生能源发电总装机达 15.16 亿千瓦，占全国发电总装机的 51.9%，历史性超过化石能源，在全球可再生能源发电总装机中的比重接近 40%。根据中电联预测，在新能源发电快速发展带动下，预计 2024 年全国新增发电装机将再次突破 3 亿千瓦。根据中国核能行业协会发布《中国核能发展报告（2023）》蓝皮书预计，2030 年前，我国在运核电装机规模有望成为世界第一，到 2035 年，我国核能发电量在总发电量的占比将达到 10% 左右，相比 2022 年翻倍。

（2）电网方面

各地正在加速构建以新能源为主体的新型电力系统，“高比例可再生能源接入”成为新型电力系统的难点。“十四五”期间，国家电网和南方电网均计划加大电网投资，预计将超过 2.9 万亿元。2023 年，全国电网工程完成投资 5,275 亿元，同比增长 5.4%。2024 年，十四五规划进入关键一年，预计相关电网投资将会加速实施。

（3）用电方面

“电气化”成为能源消费革命的重点。2023 年，全社会用电量 92,241 亿千瓦时，同比增长 6.7%，其中规模以上工业发电量为 89,091 亿千瓦时。从分产业用电看，第一产业用电量 1,278 亿千瓦时，同比增长 11.5%；第二产业用电量 60,745 亿千瓦时，同比增长 6.5%；第三产业用电量 16,694 亿千瓦时，同比增长 12.2%；城乡居民生活用电量 13,524 亿千瓦时，同比增长 0.9%。根据中电联预测，预计 2024 年全社会用电量将增长 6% 左右，全国电力供需总体紧平衡，部分区域用电高峰时段电力供需偏紧。

十四五规划、“双碳”、“新能源”、“新基建”等国家的发展战略和产业政策给行业带来了新的需求和机遇，国内电网改造也为输变电及控制设备制造企业提供了广阔的发展空间；同时随着技术升级及产业变革，输变电及控制设备在新能源光伏、风电、核电、充电桩、储能、轨道交通、数据中心、新型基础设施等新兴领域上的应用持续增强，具有良好的市场前景。

2、环卫服务业

随着“环卫市场化改革”的稳步推进，全国环卫服务成交额再创新高。根据“环境司南”统计：2023 年度，全年开标项目年化总额 917 亿元，同比增长 14.8%。10 年来，环卫服务成交年化额从 2014 年的 77 亿元增至 2023 年的 917 亿元，增长 12 倍。

随着国家环保等相关政策的陆续出台，政府采购透明度逐步提升，环卫市场化渗透度持续提高，同时以“城市大管家”为代表的城市服务项目进入高成长阶段，为环卫服务行业的快速发展提供了更为广阔的市场空间。

（二）行业发展阶段

1、输变电行业

我国输变电及控制设备行业已经实现了由“市场换技术”到“自主创新”，国产电力设备的技术性能水平有了较大提高，很多主要产品的性能达到国际先进，甚至达到国际领先水平。输变电设备制造企业的技术将呈现“智能化、绿色化、集成化、小型化”的发展特点。

根据“碳达峰·碳中和”的目标，非化石能源加快成为供给增量主体，绿色低碳技术加快跨入世界先进行列，多元化供给消费体系加快形成，给电力电量平衡带来了新的压力。在输电技术、大规模储能、智能电气装备、需求响应等方面的相关技术亟待突破，以适应大规模新能源发电接入电网的迫切要求。

2、环卫服务业

我国市政环卫服务市场的发展大体上可以分为三个阶段，分别是政府行政职能主导管理阶段、市场化试点阶段、市场化全面推广发展阶段。政府购买公共服务政策的先后出台为中国环卫服务供给侧结构性改革提供了制度保障，也为环卫服务市场化奠定了制度基础，政府由原来对环境卫生管理服务的大包大揽逐步转变为由政府购买服务并强化监督职责，通过引入各种市场主体参与环境卫生管理工作，提高环卫作业的工作效率，环卫服务开始进入市场化全面推广阶段。

（三）公司所处行业周期性特性

1、输变电行业

电力工业是国民经济的基础产业，电力建设和输送是国家能源战略的重要组成部分。电力行业发展周期与宏观经济周期紧密相关，其具有较明显的周期性特征，变动趋势与国民经济增长趋势基本相同：一方面，宏观经济的发展要依赖电力行业提供可靠的能源支持；另一方面，国民经济增长对电力行业发展具有驱动作用，当国民经济处于快速发展期时，发电量随电力需求量的增加而上升，并促使电力行业快速发展。随着智能电网、特高压、新能源发电、核电、充电桩、轨道交通、数据中心等国家重点产业建设全面铺开，输变电行业作为电力行业的重要组成部分，仍处于快速发展期。

2、环卫服务业

环境卫生管理的工作涉及到城乡人居环境，是日常生活和城市公共服务不可或缺的组成部分。环境卫生管理属于刚需的民生工程，环卫服务的采购单位为政府环卫部门，资金来源主要是地方财政专项经费，受宏观经济调控因素影响较小。目前，我国已进入城镇化加速时期，环卫服务市场化进程也处于快速推进阶段，仍存在广阔的市场空间，行业整体处于景气周期。

（四）公司所处行业地位

1、输变电行业

公司是中国电器工业协会高压开关分会、电力电子分会、继电保护及自动化设备分会等副理事长单位，河南变压器行业协会会长单位，先后参与了行业近 50 项国家和行业标准的制修订，承担国家、省部级科技项目 20 多项，连续多年被认定为国家级高新技术企业、国家企业技术中心。公司作为输配电及控制设备行业的骨干企业，专注于输变电设备制造业务 30 余年，通过持续的研发创新和准确的市场定位，凭借可靠的产品品质和高效的响应机制，确定了公司坚实的客户基础和良好的市场品牌，在多个大集团客户市场参与度及中标份额名列前茅，奠定了公司国内较为领先的行业地位。

2、环卫服务业

公司全资子公司环境科技拥有清洁服务行业国家一级资质、城市垃圾经营性服务许可证、AAA 级信用证书等资质，已被认定为“国家级高新技术企业”，主导的《环卫工人培训与保障体系建设》《环卫管理模式与应急保障体系建设》《智慧环卫、环卫数字化运营与监管》等多个典型案例成功入选中国城市环境卫生协会示范案例，还参与制订了河南省《城镇道路清扫保洁服务规范》。环境科技现已成为具有较强实力的城市环境综合服务商和特色明显的第三方物业服务企业。

（五）行业政策对所处行业的影响

1、输变电行业

2023 年是贯彻党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划的关键一年，也是“双碳”目标的推进期。为深入贯彻落实“双碳”目标，我国在坚决守住能源安全底线、坚决推动能源清洁转型的基础上，持续推进能源结构性调整，加快建设新型能源体系。2023 年，多部委持续完善政策体系，促进可再生能源行业进入高质量发展的新阶段。

发布部门	政策	核心内容
国家能源局	《新型电力系统发展蓝皮书》	全面阐述了新型电力系统发展理念、内涵特征，研判新型电力系统的发展阶段及显著特点，提出建设新型电力系统的总体架构和重点任务；锚定“双碳”的战略目标，以 2030 年、2045 年、2060 年为新型电力系统构建战略目标的重要时间节点，制定新型电力系统“三步走”发展路径，即加速转型期（当前至 2030 年）、总体形成期（2030 年至 2045 年）、巩固完善期（2045 年至 2060 年），有计划、分步骤推进新型电力系统建设的“进度条”。
国家发展改革委	《电力变压器更新改造和回收利用实施指南(2023 年版)》	到 2025 年，在运能效达到节能水平(能效二级)及以上的高效节能电力变压器占比较 2021 年提高超过 10 个百分点，当年新增高效节能电力变压器占比达到 80%以上，实现年降低电力损耗约 160 亿千瓦时，相当于年节能约 480 万吨标准煤，年减排二氧化碳约 930 万吨。
国家发展改革委等部门	《关于统筹节能降碳和回收利用加快重点领域产品设备更新改造的指导意见》	到 2025 年，通过统筹推进重点领域产品设备更新改造和回收利用，进一步提升高效节能产品设备市场占有率。与 2021 年相比，在运高效节能电机、在运高效节能电力变压器占比分别提高超过 5 个百分点和 10 个百分点，到 2030 年，重点领域产品设备能效水平进一步提高，推动重点行业和领域整体能效水平和碳排放强度达到国际先进水平。

工业和信息化部	《电力装备行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》	当前及今后一个时期，能源绿色低碳转型和能源安全已成为国际社会关注的焦点，电力装备作为支撑能源转型和保障能源安全的重要物质和技术基础，行业稳增长面临多方面有利条件。从供给侧来看，电力装备高端化、智能化、绿色化发展不断加快。从需求侧来看，国内装备需求旺盛，国际市场不断开拓，电力装备行业稳增长形势良好。
工业和信息化部等八部门	《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》	加快设备更新、工艺升级、数字赋能、管理创新，推动传统制造业向高端化、智能化、绿色化、融合化方向转型，提升发展质量和效益，加快实现高质量发展。到 2027 年，传统制造业高端化、智能化、绿色化、融合化发展水平明显提升，有效支撑制造业比重保持基本稳定，在全球产业分工中的地位和竞争力进一步巩固增强。
国务院	《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》	围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，聚焦钢铁、有色、石化、化工、建材、电力、机械、航空、船舶、轻纺、电子等重点行业，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。加快推广能效达到先进水平 and 节能水平的用能设备，分行业分领域实施节能降碳改造。
国家发展改革委、国家能源局	《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》	提出打造安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合的新型配电系统。到 2025 年，配电网网架结构更加坚强清晰、供电能力合理充裕、承载力和灵活性显著提升、数字化转型全面推进；到 2030 年，基本完成配电网柔性化、智能化、数字化转型，实现主配微网多级协同、海量资源聚合互动、多元用户即插即用，有效促进分布式智能电网与大电网融合发展。
国家能源局	《2023 年能源工作指导意见》	加快建设智能配电网、主动配电网，提高接纳新能源的灵活性和多元负荷的承载力，提升生产生活用能电气化水平，重点推进工业、建筑、交通等领域清洁低碳转型。推动充电基础设施建设，上线运行国家充电基础设施监测服务平台，提高充电设施服务保障能力。
国务院	《2023 年政府工作报告》	推动产业向中高端迈进。把制造业作为发展实体经济的重点，促进工业经济平稳运行，保持制造业比重基本稳定。严格执行环保、质量、安全等法规标准，淘汰落后产能。推动高端装备、生物医药、新能源汽车、光伏、风电等新兴产业加快发展。

2、环卫服务业

根据《十四五规划和 2035 年远景目标纲要》，我国将加快发展方式绿色转型，全面推行循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系，促进城乡人居环境明显改善。国家相关政策的陆续出台为环卫市场勾勒出绿色循环经济、低碳高效运营的新发展路线图，也为环境科技“城市大管家”和“城乡环卫一体化”运营模式提供了更为广阔的市场空间和发展方向。

发布部门	政策	核心内容
国家发展改革委	《“十四五”扩大内需战略实施方案》	提出要加强城镇垃圾收集处理体系建设，实施智能化市政基础设施建设和改造行动、加快推进农村人居环境整治提升，因地制宜推进农村生活垃圾治理。

国务院	《关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》	提出扎实推进农村人居环境整治提升，持续开展村庄清洁行动。以人口集中村镇和水源保护区周边村庄为重点，推进农村生活污水治理。推动农村生活垃圾源头分类减量，及时清运处置。
生态环境部等三部门	《关于推进建制镇生活污水垃圾处理设施建设和管理的实施方案》	提出到 2025 年，建制镇建成区生活污水垃圾处理能力明显提升。建制镇建成区基本实现生活垃圾收集、转运、处理能力全覆盖。到 2035 年，基本实现建制镇建成区生活污水收集处理能力全覆盖和生活垃圾全收集、全处理。
国家发展改革委等六部门	《关于补齐公共卫生环境设施短板开展城乡环境卫生清理整治的通知》	提出以环境清理整治为先手棋，深入推进农村人居环境整治提升，建设宜居宜业和美乡村。积极稳步推进超大特大城市“平急两用”公共基础设施建设，营造干净、整洁、舒适的旅游居住环境，要重点推进城市环境卫生清理整治、农村人居环境整治提升，补齐城乡垃圾污水治理、污水综合处置能力短板，推动创新城乡社会健康治理模式，以点带面夯实健康中国和美丽中国建设基础。
国务院	《关于全面推进美丽中国建设的意见》	提出建设美丽乡村，统筹推动乡村生态振兴和农村人居环境整治，扎实推进农村厕所革命，有效治理农村生活污水、垃圾等。到 2027 年，美丽乡村整县建成比例达到 40%；到 2035 年，美丽乡村基本建成。
国家发展改革委、住建部	《关于加快补齐县级地区生活垃圾焚烧处理设施短板弱项的实施方案的通知》	提出创新建设运营模式。鼓励有条件的县级地区探索推进生活垃圾处理整体托管模式，“一县一主体”依托大型企业一体化推进县级地区生活垃圾收集、转运、处理，提升县级地区生活垃圾全链条处理水平。鼓励支持社会资本参与县级地区生活垃圾焚烧项目建设运营。
农业农村部等三部门	《乡村振兴标准化行动方案》	提出到 2025 年，农业高质量发展标准体系基本建立，制修订农业领域国家和行业标准 1000 项，构建现代农业全产业链标准体系 30 个，国家层面创建示范美丽宜居村庄 1500 个左右，创建国家农业标准化示范区 100 个，创建国家现代农业全产业链标准化示范基地 300 个。完善农村生活垃圾分类、收集、转运、处理和监测评价标准，加快提升农村生活污水、垃圾治理标准化水平。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品

公司主要产品包括高低压成套开关设备及电器元器件、变压器成套系列产品、新能源系列配套电力装备、轨道交通及铁路电气化系列产品、核电电力装备、智能型充电桩、5G 智慧灯杆、电力工程总承包、城乡环卫一体化服务、垃圾分类服务等。多年来，公司围绕主营业务不断深化和完善产业布局，现已成为国内知名的电力工程整体解决方案的提供商，产品广泛应用于新能源发电、国家电网、南方电网、轨道交通、核电站、石油化工、数据通讯、冶金、医疗卫生、市政等领域。

（二）公司经营模式

1、研发模式

公司始终坚持自主创新与产学研合作相结合的创新研发模式，遵循“使用一代、研发一代、储备一代”的研发思路，加强与国内知名高等院校及科研院所的合作，不断加大科研投入，大力研发具有自主知识产权的核心技术，持续提升公

公司的自主创新能力。公司充分利用国家级企业技术中心等一系列研发平台，聚焦新能源系列专用输变电设备、核电开关电气设备、轨道交通及铁路电气化电气设备、智能型充电桩等核心业务领域，适时开发并掌握满足市场需求的关键技术和新产品，提高公司技术成果转化和高端技术人才培育的能力，巩固和保持公司在行业中的技术领先地位及核心竞争力。

2、采购模式

公司将物资采购供应链与价值链管理相结合，采用“集采分收分结”的模式，即由公司物资供应部统一采购，各分子公司分别收货、分别结算。在供应链的管理方面，公司设立了供应商确认小组，对供货商的选择采取短名单、长名单和黑名单制，公司物资供应部为公司供应链的日常管理机构。公司利用 NC 采购系统，严格规范采购流程、系统招标、采购合同签订和验收入库流程，有效控制采购成本，确保物资采购满足公司生产经营需要。在价值链管理方面，公司物资采购价格由物资供应部提供，再由各子公司进行核价确认。

3、生产及服务模式

公司的产品生产以市场需求为导向，在生产的组织和实施上，采用“以销定产”与“预期备产”相结合的生产模式。公司的成套产品大部分定制化程度较高，需按照客户的订单组织生产即以销定产；部分标准通用的功能性生产单元按照市场预期安排一定数量的备产产品即预期备产，以缩短交货时间、提高产品发货速度和交付及时率。

环境科技主要采取承包运营方式，与项目所在地政府或环卫主管部门及业主单位等签订相应服务协议，提供智慧环卫服务、物业服务；同时公司通过自身的“智能装备+智慧平台+专业运营”三位一体的运营模式，提供垃圾分类等相关业务。

4、销售模式

公司输变电业务在国内市场采取直销模式，在国际市场采取直销与代销相结合的模式。公司主要通过参与各大集团客户系统招投标的方式获取订单，销售各事业部负责国内市场和国际市场的开拓。公司通过聚焦主要央企等行业大集团客户，由传统的区域负责制转变为行业负责制，充分激发了销售活力，实现了行业大客户的系统性开发。公司除了设立有专职售后服务部门负责产品交付后的客户跟踪回访和产品服务工作外，还通过“铁三角”融合，将客户服务全面延伸至售前技术支持、售中方案优化和售后服务增值各环节，实现了客户的全流程服务。

环境科技主要业务包括环卫服务、物业服务等。在环卫服务方面，环境科技主要参与各地政府环卫服务项目的招标和询价活动，中标后与当地政府或环卫主管部门签订服务协议，以“城市大管家模式”或“城乡环卫一体化模式”开展环卫服务，提供道路及公共场所清扫保洁、垃圾分类、垃圾收转运、公厕及中转站管理、园林绿化养护、水域管护、河道清理等环境卫生公共服务。在物业服务方面，环境科技主要参与央企国企、高校、景区、政府办公楼、商写办公楼、医疗机构等客户的招投标活动，中标后签订物业服务协议，对不同物业业态的公共区域（如大堂、外围、楼层走道、停车场、公共洗手间）进行日常保洁、定期清洁等综合物业管理服务。

三、核心竞争力分析

公司依托在输变电行业深耕三十余年的行业经验，在技术研发创新、智能化生产、品牌战略、市场服务等方面形成了独特的优势，保持了行业领先地位，具体如下：

1、技术研发优势

①在产品创新方面，公司始终坚持以客户需求为导向，不断加大输变电设备产品研发和技术创新，在输变电及控制设备领域聚集了良好的技术积淀，持续保持公司在行业领域的核心竞争优势；②在人才队伍建设方面，公司组建了一支集技术研究、产品开发、成果转化于一体的创新型团队，建立了涵盖博士、硕士、学士学历的年龄层次合理、知识结构分明的研发队伍；③在创新平台建设方面，公司拥有国家企业技术中心、博士后科研工作站、河南省核电开关设备工程技术研究中心、河南省节能环保型变压器工程技术研究中心、河南省新能源充电桩工程研究中心、河南省智能配网系统工程研究中心、河南省中压输配电工程技术研究中心和智能互联输配电装备及系统集成河南省工程实验室等研发平台，成功开发了一系列填补国内外空白的新技术和新产品；④在试验验证方面，公司引入了世界一流的试验检测设备，拥有能效实验室，具备耐压试验、高电压试验、机械试验、温升试验、高低温试验、表面处理验证试验、高分子材料分析试验、计量保护检测等能力，建设了 500kV 变压器试验大厅，能够满足最高电压等级 500kV、容量 334MVA 电力变压器例行试验及部分型式试验。公司的自主研发及持续创新能力为保持公司输变电设备技术研发行业领先地位及深入拓展新业务领域奠定了坚实基础。

2、智能制造优势

公司秉承“绿色智能装备制造、制造绿色智能装备”的发展目标，构建了国际一流的柔性加工及数字化管理为一体的智能装备生产线，打造电力装备设计与制造一体化平台，实现了加工的数字化及车间物流的高度自动化，生产过程高效、精密、灵活、质量一致稳定。公司应用 ERP 系统和 PDM 产品数据库，引入制造执行系统 MES，并集成创新仓储管理系统，打造森源数字化工厂，实现了生产过程数字化、现场运行数字化、质量管控数字化，加工效率不断提升，也大幅提高了公司产品的稳定性和可靠性。公司先后被评为国家绿色工厂、国家智能制造示范工厂、国家制造业与互联网融合发展试点示范企业、国家级智能制造优秀场景试点示范企业、河南省“互联网+”工业创业示范企业、河南省智能制造标杆企业、河南省服务型制造示范企业，在智能化生产制造方面保持行业领先优势。

3、品牌优势

公司经过多年行业积淀，通过先进的研发技术、优异的产品质量、良好的售后服务、快速的客户响应机制及为客户提供整体解决方案能力，树立了较好的口碑，塑造了良好的品牌形象，得到了客户、合作伙伴等多方的广泛认可。公司实行行业负责制的销售策略，加强大集团客户合作力度，先后成为“两大电网”、“五大六小发电”、“三油一管”、“两大电力建设单位”等多家大企业集团的合格供应商，增强了公司品牌在高端装备制造市场的影响力和知名度，在日益激烈的市场竞争中占据并保持一定的品牌优势。

4、市场服务优势

公司具备输变电“全产业链”的产品制造和服务一体化集成供应能力，具有较强的自配套能力，是国内一流的电力工程整体解决方案提供商，具备较强的产品差异化设计能力，能够针对产品功能和结构的特殊需求为客户提供全套解决方案，并以“个性化”与“多样化”相结合的客户服务方式，根据市场需求进行快速改进，为客户不断提供优质高效的产品和服务。同时，公司通过了五星级售后服务评价体系认定，具有较强的市场服务优势。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，面对复杂多变的宏观环境和内外部形势，在全球经济下行压力加大、大宗原材料价格波动等多重不利因素影响下，公司在董事会的正确决策和管理层的坚强领导下，紧抓能源结构调整的历史性发展机遇，以高质量发展统揽全局，创新改进强化管理，聚焦行业市场布局，推动公司经营业绩、运营质量稳步提升。报告期内，公司实现营业收入 26.37 亿元，同比增长 9.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,389.84 万元，同比增长 93.61%。报告期内，公司总体经营情况如下：

（一）紧抓双碳发展机遇，深入实施营销战略

报告期内，公司聚焦新能源发电、电网、石油化工、电建能建等重点行业市场，继续推动市场转型升级，持续加强与央企、国企等大集团客户的合作，合作领域不断扩大，合作深度不断拓展，提升了公司在高端装备制造市场的行业影响力和品牌知名度，央企国企大客户的业绩贡献率稳步提升。

1、风电、光伏、核电等新能源领域

近年来，公司结合国家产业政策，持续开拓风电、光伏、核电等新能源业务，并取得了较好的业绩。报告期内，公司重点围绕“五大六小”发电集团，深度拓展新能源发电市场，先后中标国家电投、国家能源集团、华润集团、华电集团、中广核集团、中核集团、华能集团等多个风电、光伏电站项目，风电、光伏等新能源市场已成长为公司稳定的业绩增长点。

未来几年，随着国家深入践行“碳达峰·碳中和”阶段性目标，国家在新能源领域仍将持续发力，国家良好的政策机遇将持续助力公司在新能源发电市场扩大份额。

同时，公司具有《民用核安全设备设计许可证》和《民用核安全设备制造许可证》资质，抓住了国家重启新一轮核电项目的契机，积极推进高端核电电力装备市场开发，产品先后装备了山东海阳核电项目、霞浦示范快堆项目、秦山核电站等国家核电重点工程。报告期内，公司专门成立核电领导小组，重点跟进中核集团核工程公司、华能集团核工程公司等重点客户，并成功进入华能集团、中核集团供应商名单，为公司进一步在核电电力装备市场的拓展奠定了坚实的基础。

2、国家电网与南方电网领域

国家电网和南方电网是公司长期合作的重要客户之一，公司深耕输变电设备领域多年，输变电产业链条已逐步从中低压、高压向超高压延伸，产品广泛应用于“发、输、配、用、储”整个电力生产和使用的全过程。

报告期内，公司紧抓国家电网及南方电网建设坚强电网、智能化电网、构建新型电力系统的发展契机，持续深入拓展电网系统市场，提升电网市场占有率。在国家电网领域，公司开关柜、变压器、箱变、环网柜、环网箱、柱上断路器、充电桩等系列产品均顺利通过国家电网资格预审。公司在国网总部第 1-6 批直招项目及协议库存招标中实现连续中标，并在天津、福建、河南、江西等多个省网协议库存项目中中标。在南方电网领域，公司高压柜、箱变、变压器、柱上断路器、配电箱等 15 类系列产品顺利通过资格审核，覆盖了主要招标范围，先后中标了南网总部配网一批、配网二批、广东省网一批等招标项目。

3、石油、石化领域

近年来，公司深入开拓了石油、石化等领域市场，产品广泛应用于油气开采项目、新能源电站项目、新能源汽车充电站等应用场景，推动了公司在石油化工市场的跨越式发展。报告期内，公司围绕中石化、中石油、中海油及国家管网等重点客户，聚焦炼化企业、油田企业、新能源公司、设计院及工程公司市场，系统性开拓了石油化工市场，先后实现了箱变、开关柜、变压器、预制舱、GIS、充电桩等系列产品相继入围年度框架采购协议，开启了在中石油、中石化、中海油、国家管网四大央企集团全面中标的新局面，为持续深耕石化领域市场，取得良好业绩奠定了坚实的基础。

4、轨道交通领域

公司一直重视轨道交通市场的开发和产品应用，其中箱变、牵引变、户外隔离开关、27.5kV 断路器、GIS、高低压开关柜等系列产品已广泛应用于高铁、地铁等轨道交通领域。报告期内，公司紧抓国家“新基建”建设契机，围绕国内重点城市，聚焦城市地铁、高铁、城际铁路等领域，积极开拓轨道交通专用电气设备市场，先后中标贵阳地铁等项目，实现了产品在轨道交通领域的全覆盖。

5、充电桩领域

在国家政策的驱动下，新能源汽车行业迎来高速发展期，充电基础设施建设也将进入快速发展阶段。公司全资子公司郑州新能源自 2012 年进入充电桩领域，拥有全系列智能型交直流、具备完全自主知识产权的充电桩产品，近年来紧抓行业发展契机，积极开拓充电桩业务市场。报告期内，公司成功入围中石化第一期综合加能站充电桩框架协议采购项目、中国石油天然气股份有限公司充电设备采购项目，并先后中标中石化、中石油、国家电网、中电建、中国烟草等大集团客户的充电桩项目，涵盖加油站、高速服务区、大型充电站等应用领域，实现了历史性突破，为深入开拓充电桩市场打下了坚实的基础。

6、环卫服务领域

随着“环卫市场化改革”的稳步推进，全国环卫服务成交额再创新高。报告期内，公司全资子公司环境科技紧紧围绕“立足中原、辐射全国”的发展目标，坚持“环卫+物业”双轮驱动的发展策略，深入拓展国内城乡环卫服务和物业服务市场。在环卫服务方面，深入拓展郑州、许昌、周口、驻马店、南阳等各县市区区域市场，新中标许昌经开区、平顶山、安阳等区域项目，形成了项目覆盖以郑州为中心的华中区域市场，并将持续拓展国内其他区域市场；在物业服务方面，环境科技深入开拓了央企国企、高校、景区、政府办公楼、商写办公楼、医疗机构等物业服务市场，新中标了郑县高铁站、中原科技学院等物业项目，并且入围开封市行政事业单位物业管理服务项目，为进一步大力开拓物业市场奠定了坚实基础。

(二) 加强产品研发与技术创新，夯实公司核心竞争力

2023 年，公司依托国家级企业技术中心、河南省核电开关设备工程技术研究中心及各技术研发部门联合构建的统一技术研发创新平台，深度整合技术资源，坚持以市场需求为导向，持续强化产品研发与技术创新，加大对光伏、风电、核电等新产品的研发力度，通过对重点产品进行创新改进，使产品质量更高、成本更低，有效提升了产品的市场竞争力。在新产品研发方面，公司共进行了 16 项新产品的研发，其中 YBH-40.5 大容量三绕组华变及配套变压器仅历时 6 个月，并成功应用到多个新能源发电项目；公司在行业内首创模块式阶梯矩阵功率分配方案，成功应用到充电桩产品，实现功率分配单元和控制系统成本降低 70%左右；公司自主研发的华龙一号核电 1E 级交流中压、低压开关设备通过中国机械工业联合会组织的新产品和科技成果鉴定，鉴定结果为“综合技术性能达到国际先进水平”。

在产品创新方面，公司坚持“好看、好用、好造”的设计理念，立足“材料节约化，产品小型化，外购转自制”的目标，围绕产品改进、工艺优化、质量提升、效率提高等方面，持续进行产品创新、工艺流程创新，共论证完成创新项目 110 项，使核心产品成本大幅降低，提质增效成果显著。

在专利技术方面，公司新获得专利授权 77 项，其中发明专利 52 项，保持了行业领先的技术研发优势。此外，公司民用核安全设备设计和制造许可证顺利通过了国家核安全局的续证审核，为公司未来在核电领域的深入发展奠定了基础。公司通过不断加强产品研发和技术创新，进一步夯实企业核心竞争力。

（三）优化产品结构，提高市场竞争力

报告期内，公司以国家“双碳”战略和“新基建”建设为契机，以行业市场为导向，产品结构逐步向高压、超高压领域延伸，聚焦前沿技术研究和新产品开发。进一步完善高压、超高压变压器的研发生产能力，不断丰富产品结构类别，持续向光伏、风电、核电、充电桩、数据中心、储能等国家战略性新兴产业方向领域应用延伸，优化产品结构，持续提升公司竞争力。

（四）开展全员激励创新，强化管理降成本

报告期内，公司通过开展全员激励创新活动，全年共提出创新改善建议 7,700 多条，推动运营成本显著降低。在产品方面，公司对成套开关设备、箱式变电站、变压器、隔离开关、互感器、充电桩等核心产品从产品结构、工艺流程、生产流程等环节进行持续优化，有效降低了产品成本。公司还强化运营管理，在企业管理、财务管控、物资供应、行政服务、信息化保障等方面深入挖潜，持续提高工作质量和效率，有效降低了企业运营成本。

（五）强化精益管理，推动运营质量稳步提升

报告期内，公司不断强化精益管理意识，从多维度提升管理质量、加强呆滞及库存的管控、自制模具提高效率、自主制造维修设备、节能降耗绿色发展等方面深度挖潜增效，持续强化精益生产，降低运营成本，做到定额管理科学、生产损耗合理、产品工时标准化，全面提高内部管理和生产效率。公司还加强生产人员多面培养和综合调配，特别是对关键工序、关键岗位，实施多能工的培养，充分发挥人力资源的优化配置，不断扩大智能制造专业队伍，提高公司生产能力和生产效率。同时，公司通过提高员工综合素质，强化员工的质量意识，进一步提高产品质量，推动运营质量稳步提升。

（六）重视品牌建设，提升公司知名度和美誉度

2023 年，公司凭借高质量的创新发展，先后获得“国家绿色工厂”、“国家知识产权示范企业”、“国家智能制造试点示范工厂揭榜单位”、“河南省绿色技术创新示范企业”、“河南省数字化能碳管理中心”、“河南省单项冠军企业”、“河南省制造业头雁企业培育企业”和“2023 年度中国十大充电设备品牌企业”等多项荣誉，推动了公司品牌的建设，进一步提升了公司知名度和美誉度。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	2,636,981,662.33	100%	2,406,662,077.09	100%	9.57%
分行业					
电气机械及器材制造业	2,194,133,537.18	83.21%	1,954,137,926.43	81.20%	12.28%
环卫产业服务	386,150,185.61	14.64%	391,536,964.93	16.27%	-1.38%
其他业务	56,697,939.54	2.15%	60,987,185.73	2.53%	-7.03%
分产品					
输变电产品	2,194,133,537.18	83.21%	1,954,137,926.43	81.20%	12.28%
环卫产业服务	386,150,185.61	14.64%	391,536,964.93	16.27%	-1.38%
其他业务	56,697,939.54	2.15%	60,987,185.73	2.53%	-7.03%
分地区					
东北地区	194,965,722.72	7.39%	72,018,928.31	2.99%	170.71%
华北地区	514,246,329.89	19.50%	405,622,098.05	16.85%	26.78%
华东地区	365,534,719.28	13.86%	408,082,958.82	16.96%	-10.43%
华南地区	275,559,197.40	10.45%	297,994,523.70	12.38%	-7.53%
华中地区	695,664,035.85	26.38%	758,394,905.58	31.51%	-8.27%
西北地区	397,701,246.76	15.08%	251,390,346.73	10.45%	58.20%
西南地区	187,352,400.43	7.10%	194,309,383.51	8.07%	-3.58%
境外与其他地区	5,958,010.00	0.23%	18,848,932.39	0.78%	-68.39%
分销售模式					
自营	2,636,981,662.33	100.00%	2,406,662,077.09	100.00%	9.57%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械及器材制造业	2,194,133,537.18	1,611,433,375.73	26.56%	12.28%	6.85%	3.73%
环卫服务	386,150,185.61	214,380,799.97	44.48%	-1.38%	-6.07%	2.77%
其他业务	56,697,939.54	53,551,828.33	5.55%	-7.03%	17.78%	-19.90%
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03	28.73%	9.57%	5.48%	2.76%
分产品						
输变电产品	2,194,133,537.18	1,611,433,375.73	26.56%	12.28%	6.85%	3.73%
环卫产业服务	386,150,185.61	214,380,799.97	44.48%	-1.38%	-6.07%	2.77%
其他业务	56,697,939.54	53,551,828.33	5.55%	-7.03%	17.78%	-19.90%
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03	28.73%	9.57%	5.48%	2.76%
分地区						
东北地区	194,965,722.72	139,542,355.56	28.43%	170.71%	177.19%	-1.67%
华北地区	514,246,329.89	372,648,320.02	27.54%	26.78%	34.69%	-4.25%
华东地区	365,534,719.28	280,918,507.64	23.15%	-10.43%	-13.36%	2.60%
华南地区	275,559,197.40	209,236,875.43	24.07%	-7.53%	-8.26%	0.61%
华中地区	695,664,035.85	464,473,470.19	33.23%	-8.27%	-17.87%	7.80%
西北地区	397,701,246.76	279,065,892.79	29.83%	58.20%	56.30%	0.85%
西南地区	187,352,400.43	127,706,084.33	31.84%	-3.58%	-9.92%	4.80%
境外与其他地区	5,958,010.00	5,774,498.07	3.08%	-68.39%	-65.17%	-8.95%
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03	28.73%	9.57%	5.48%	2.76%
分销售模式						
自营	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03	28.73%	9.57%	5.48%	2.76%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
电气机械及器材制造业	销售量	台/套	51,169	44,794	14.23%
	生产量	台/套	49,350	43,775	12.74%
	库存量	台/套	3,165	4,984	-36.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

报告期内，公司库存量较期初下降 36.5%，主要是公司往期库存于报告期内发出，同时公司强化精益生产，持续加强库存管理，合理控制库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气机械和器材制造业	原材料	1,394,724,316.83	74.21%	1,280,360,795.89	71.86%	8.93%
电气机械和器材制造业	人工工资	70,366,579.47	3.74%	68,768,495.04	3.86%	2.32%
电气机械和器材制造业	折旧及其他制造费用	146,342,479.43	7.79%	158,800,932.63	8.91%	-7.85%
环卫产业服务	原材料	27,457,144.35	1.46%	26,870,538.20	1.51%	2.18%
环卫产业服务	人工工资	150,143,194.16	7.99%	154,864,429.34	8.69%	-3.05%
环卫产业服务	折旧及其他制造费用	36,780,461.46	1.96%	46,488,078.88	2.61%	-20.88%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输变电产品	原材料	1,394,724,316.83	74.21%	1,280,360,795.89	71.86%	8.93%
输变电产品	人工工资	70,366,579.47	3.74%	68,768,495.04	3.86%	2.32%
输变电产品	折旧及其他制造费用	146,342,479.43	7.79%	158,800,932.63	8.91%	-7.85%
环卫产业服务	原材料	27,457,144.35	1.46%	26,870,538.20	1.51%	2.18%
环卫产业服务	人工工资	150,143,194.16	7.99%	154,864,429.34	8.69%	-3.05%
环卫产业服务	折旧及其他制造费用	36,780,461.46	1.96%	46,488,078.88	2.61%	-20.88%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司新设立了二级子公司，具体如下：

单位：元

子公司名称	成立日期	注册资本	本公司持股比例 (%)	出资方式	实缴出资
安阳县森源智慧环卫有限公司	2023 年 11 月 22 日	10,000,000.00	100.00	货币资金	0

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,117,883,593.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	322,362,826.48	12.22%
2	客户二	247,879,748.19	9.40%
3	客户三	238,719,693.19	9.05%
4	客户四	190,525,999.09	7.23%
5	客户五	118,395,326.67	4.49%
合计	--	1,117,883,593.62	42.39%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	251,149,400.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	88,744,947.45	6.79%
2	供应商二	54,394,183.10	4.16%
3	供应商三	38,830,314.79	2.97%
4	供应商四	37,686,389.32	2.88%
5	供应商五	31,493,565.95	2.41%
合计	--	251,149,400.61	19.21%

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,938,320.08	114,159,688.39	-0.19%	
管理费用	178,738,021.02	163,983,513.45	9.00%	
财务费用	110,178,805.66	104,211,436.64	5.73%	
研发费用	96,076,402.71	103,254,375.27	-6.95%	

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高压交流快速真空断路器	本项目的研发为突破高压和超高压快速真空断路器研制关键技术，全面解决系统超标短路电流治理、新能源系统可靠接入、电能质量提升等问题。	2020.06-2024.12	研发具备重合闸功能的大容量快速真空断路器，开发高速高可靠测控保护系统，并以快速真空断路器为核心部件，研发系列快速真空断路器型输配电装置及与之配套的高性能控制系统。	该项目成功实施后，将有利于提高公司产品智能化水平，为公司增加新的经济增长点。
国网标准化 40.5kV 空气绝缘手车式开关柜	本项目依据国网《40.5kV 空气绝缘手车式开关柜（1400mm 柜宽）绝缘优化及标准化设计定制方案》的要求，对 40.5kV 开关柜进行定制研发、设计。	2021.09 -2023.12	该项目研究的国网标准化 40.5kV 空气绝缘手车式开关柜为金属铠装移开式结构，具有较高的机械强度，外形美观；开关柜一次接口、二次接口、关键元件等参数及要求按照标准化设计，可随时更换标准元器件。	该项目的成功实施，加强了公司标准化设计生产能力，提高了产品的可靠性和性能，为服务国网等大集团客户奠定了坚实基础，增强了产品竞争力，巩固了公司的行业地位。
高环境适应性高低压成套开关设备研制	本项目为了系列化公司产品，进一步满足用户市场需求，结合公司长期市场调研和技术储备，对高环境适应性高低压成套开关设备进行研发。	2022.01-2023.12	该项目研究的高环境适应性高低压成套开关设备主要用于高海拔地区，壳体采用全封闭结构，具有良好的耐电弧、抗老化、高强度等特性；结构件采用超强抗腐蚀、抗盐雾镀锌镍合金表面处理，具有优良的防腐性能。	该项目成功实施后，适应电气市场的发展需求，丰富了公司的产品类型，增强了公司产品竞争力。
一二次融合成套开关设备研制	本项目为掌握电力系统中一、二次设备融合关键技术，满足市场用户的需求，结合公司技术储备，对一二次融合成套开关设备进行研发。	2022.01-2023.12	该项目研究的一二次融合成套开关设备，一次设备和二次设备在相对分离的情况下，一次设备集成测量、继保、监测、控制等二次设备智能单元，让一次设备更加智能化。	该项目成功实施后，为客户提供了解决方案，增强了公司核心竞争力，促进产品的转型升级，提高了公司产品智能化水平，巩固了公司的行业地位。
国网标准化配电变压器研制	本项目为响应国家电网配电变压器标准化的号召，针对国网公司对配电变压器提出	2022.01-2023.12	该项目研究的国网标准化配电变压器，具备抗短路能力强，运行安全可靠，节能环保	该项目的成功实施，加强了公司标准化设计生产能力，提高了产品的可靠性和性能，

	的新要求、新标准，为了更好的融入和开发市场，对配电变压器进行研发。		保等优点。产品结构紧凑，外形美观，具有良好的防腐性能。	增强了核心竞争力，为服务国网等大集团客户奠定了坚实基础。
核电 1E 级开关设备研制（霞浦核电）	本项目为满足核电电气设备市场用户的需求，结合公司核电电气技术产品发展规划，对霞浦核电 1E 级开关设备关键技术进行研究。	2022.01-2023.12	围绕项目所涉及的基础性技术、共性技术、试验技术、标准等关键技术进行研究，掌握项目关键技术，建立关键技术及产品研发平台，规划相关的系列化产品，并促进相关产品在核电装备工业领域的广泛应用。	该项目的成功实施，有利于打破核电装备领域长期以来国外垄断的局面，提高公司参与国内、国际核电市场的竞争能力，证明公司在 1E 级核电产品的研发、设计、制造、质量管控等方面已完全具备核级产品“高标准、高品质、高可靠性”能力，在公司发展史上具有重要意义。
ZFW□-126/T3150-40 型气体绝缘金属封闭开关设备	本项目为满足电气设备市场用户的需求，结合公司发展规划和技术储备，对 ZFW□-126/T3150-40 型气体绝缘金属封闭开关设备关键技术进行研究。	2022.08-2023.10	围绕项目所涉及的基础性技术、共性技术、试验技术、标准等关键技术进行研究，掌握项目关键技术，建立关键技术及产品研发平台，规划相关的系列化产品，并促进相关产品在核电装备工业领域的广泛应用。	该项目成功实施后，将进一步拓宽公司开关设备产品的市场领域，为公司抢占电气市场份额提供有力支撑，促进公司业绩的持续提升。
12kV 水冷开关柜	为解决 12kV 铠装移开式户内交流金属封闭开关设备额定电流越来越大，特别是在季节性用电高峰阶段，开关柜内部发热甚至过热现象普遍存在的问题，采用强制风冷风机故障会造成一定的安全隐患，且冷却效果有限，故研究采用空气型水冷开关柜。	2023.06-2024.10	制作一种水冷式母线的加工、折弯、搭接及表面处理等的工艺处理技术，保证在产品通电时，内部循环水没有漏水隐患。	该项目成功实施后，将水冷型开关柜应用于工程项目中，为市场提供更多形式的产品选择，有利于公司新产品占领市场新份额。
SYM6-320HU 新能源塑料外壳式断路器	近年来随着新能源发电在国内的加快布局，其配套产品需求量增加，但是新能源发电系统工作电压高，应用场合多位于高海拔地区，分断能力要求较高，现有塑料外壳式断路器无法满足要求，SYM6-320HU 新能源塑料外壳式断路器正是应对该市场需求研发的新型塑料外壳式断路器	2023.05-2024.02	采用模块化设计、插拔式安装的内部附件，可提供多种组合方式；利用自动气吹移弧技术，可提高灭弧室内压，通过出气口形成高速气流迅速熄灭电弧；采用更优质的材料具有长期耐热抗老化能力以适应更高的环境温度。	该项目的成功实施，可以配套公司自主研发的新能源专用预装式变电站，实现降本增效和扩大公司产品链的效果。
YBH-40.5 型预装式变电站（大容量三绕	随着我国风力发电行业的快速发展，发电	2023.06-2024.04	研发的大容量新能源发电专用箱式变电	该项目的实施，是公司适应市场变化，针

组)	风机容量越来越大，部分风机家的风机出口电压为 1.14kV 和 12kv，对应的箱变为三绕组箱变		站，具备抗短路能力，运行安全可靠，节能环保，结构紧凑等优点；具有良好散热、防腐和防火等性能。	对风力发电行业新型发电风机而配套研发的大容量三绕组预装式变电站，助力公司产品抢得市场先机，为产品的广泛应用打下坚实的基础。
----	--	--	--	---

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	636	629	1.11%
研发人员数量占比	4.51%	4.50%	0.01%
研发人员学历结构			
本科	322	315	2.22%
硕士	47	45	4.44%
本科以下	267	269	-0.74%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	191	183	4.37%
30~40 岁	336	339	-0.88%
40 岁以上	109	107	1.87%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	96,076,402.71	103,254,375.27	-6.95%
研发投入占营业收入比例	3.64%	4.29%	-0.65%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,945,387,501.14	1,552,167,077.79	25.33%
经营活动现金流出小计	1,821,183,205.18	1,718,760,620.05	5.96%
经营活动产生的现金流量净额	124,204,295.96	-166,593,542.26	174.56%
投资活动现金流入小计	62,146.90	6,991.00	788.96%
投资活动现金流出小计	68,339,056.50	6,544,099.08	944.29%

投资活动产生的现金流量净额	-68,276,909.60	-6,537,108.08	-944.45%
筹资活动现金流入小计	2,795,780,000.00	1,902,524,400.00	46.95%
筹资活动现金流出小计	3,013,660,934.89	1,906,625,131.65	58.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-217,880,934.89	-4,100,731.65	-5,213.22%
现金及现金等价物净增加额	-161,953,548.53	-177,231,381.99	8.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 174.56%，主要由于本报告期收到的销售回款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 944.45%，主要由于本报告期支付设备款增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 5,213.22%，主要由于本报告期归还的借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-988,795.00	-1.13%	债务和解	否
资产减值	-1,008,504.72	-1.15%	按照相关规定对报告期末存货计提的减值准备	否
营业外收入	1,753,111.23	2.00%	清理账龄较长的已注销公司应付款项	否
营业外支出	6,713,085.35	7.66%	固定资产报废损失等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	110,924,760.13	1.75%	320,808,292.81	5.11%	-3.36%	
应收账款	3,055,926,119.69	48.16%	2,515,033,108.82	40.08%	8.08%	
存货	441,249,700.65	6.95%	585,508,639.17	9.33%	-2.38%	
固定资产	2,056,938,161.90	32.41%	2,229,541,851.60	35.53%	-3.12%	
在建工程	928,680.68	0.01%	997,209.49	0.02%	-0.01%	
使用权资产	73,426,809.53	1.16%	88,913,315.58	1.42%	-0.26%	
短期借款	2,045,376,466.92	32.23%	2,105,141,296.30	33.55%	-1.32%	
合同负债	13,857,242.51	0.22%	21,945,018.33	0.35%	-0.13%	
长期借款	82,889.18	0.00%	407,035.59	0.01%	-0.01%	
租赁负债	5,104,322.82	0.08%	4,875,188.94	0.08%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金-其他货币资金-保函保证金	30,784,174.72	保证金
固定资产-运输设备	1,765,892.95	抵押借款
合计	32,550,067.67	

七、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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
环境科技	子公司	环卫一体化服务	10,000	75,896.70	48,953.26	38,654.53	9,341.16	7,189.16
森源变压器	子公司	550kV 及以下变压器系列产品的生产销售	20,000	14,432.97	-125.98	54,927.37	-4,475.27	-4,474.15
森源开关	子公司	金属制品加工、模具、隔离开关等产品生产销售	10,000	12,583.60	1,927.67	33,215.92	-1,689.77	-1,688.41
郑州新能源	子公司	充电桩、智慧灯杆等产品的生产销售	11,000	25,568.88	1,167.93	14,287.87	-1,537.98	-1,507.84
森源互感器	子公司	互感器、绝缘件、塑料及橡胶制品、充电枪等产品生产销售	1,000	6,287.20	-2,897.51	7,755.11	-438.76	-436.39
华盛隆源	子公司	一二次融合断路器、DTU、测控终端等产品的生产销售	6,000	7,960.03	2,006.75	7,124.93	39.65	52.39

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安阳县森源智慧环卫有限公司	报告期内，公司新设二级子公司	有利于加强环卫业务的市场开拓，提升公司盈利能力。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局

1、输变电行业

随着电力体制改革的推进，输变电及控制设备制造企业的管理与经营已形成市场化的竞争格局，行业特点鲜明。一方面，电压等级越高，企业数量越少，市场集中度越高，竞争越平缓；另一方面，电压等级越低，企业数量越多，竞争越激烈。在相同电压等级下，高端市场竞争相对平缓，低端市场产品同质化严重，竞争较为激烈。行业下游采购渠道主要通过集中招标采购，电网公司及发电央企等客户在产业链中占据较高话语权。输配电设备市场未来将呈现出高端化、自动化、信息化、集成化等特点，产品附加值将更高，中高端市场将占据主导地位，低端制造环节的市场集中度会有所攀升。其中，高压特高压、智能电网、智能变电站、系统集成等环节所蕴含的巨大市场容量会逐步释放出来，公司所在行业总体上将呈现出机遇与挑战并存的格局。我国输变电及控制设备行业经历了由“市场换技术”到“自主创新”的转变过程，但行业内拥有自主知识产权、能够进行自主技术创新的国内企业相对较少，高端智能电网应用设备仍有较大发展空间，一些具备核心产品且创新能力强的企业将会在激烈的竞争中赢得机会。

2、环卫服务业

目前参与环卫运营市场的主要有三类企业：一是体现纵向一体化能力的上游环卫装备制造和下游垃圾处理商，其在设备领域或下游垃圾处理上更具优势；二是以环境科技等为代表的专业环卫服务企业，其轻资产模式服务更灵活，专注于运营服务能力的建设；三是以具有大型地产背景的物业管理龙头企业，通过投资并购方式收购环卫服务性企业，实现行业介入，并极力引导政府推动“物管城市模式”。中国环卫行业处于快速发展阶段，新进入者众多，行业较为分散。

未来随着环卫服务行业机械化、智能化、一体化的进一步深入，招标门槛高、体量大的环卫服务项目有望加速释放，头部企业可凭借其在资金、技术、人员和经验等方面的优势进一步抢占市场份额，一些小型环卫企业可能处于劣势地位，行业集中度有望提升。

（二）行业发展趋势

1、输变电行业

当今世界，百年未有之大变局加速演进，气候变化、局势动荡给全人类生存和发展带来严峻挑战，全球能源产业链供应链遭受严重冲击，国际能源价格高位振荡，能源供需版图深度调整，新一轮科技革命和产业革命深入发展，能源电力系统的安全高效、绿色低碳转型及数字化智能化技术创新已经成为全球发展趋势。

（1）配电网智能化

目前，智能电网已成为世界电网发展的新趋势，我国智能电网已经进入全面建设的重要阶段。输配电及控制设备作为组成电网的重要部件，是实现电网智能化的重要载体，在国家政策支持和终端需求的带动下，升级改造配电网，推进智能电网建设已成为我国电力行业新一轮的投资重点。

智能电网对输配电及控制设备相关产品的智能化等性能指标也提出了更高的要求，在常规基础上配备电子器件、传感器和执行器等设备，具有自我诊断功能、通过网络数字接口实现关键状态参量的监测、控制与数据共享等的智能化输配电及控制设备将成为市场的主流，这为输配电及控制设备行业创造了新的市场需求。智能输配电及控制设备的发展升级，将为智能电网在节能以及加大性能等建设方面提供更多助力。

（2）产品定制化

输配电及控制设备行业企业数量较多，竞争压力较大，技术水平参差不齐，对于中低压输配电产品市场来说，国家和行业标准已对各类产品的规格参数进行了详细规定，产品趋于同质化，不具备系统化方案设计和定制化能力的输配电

制造企业只能进行低价竞争。行业内主要采用招投标的模式获取订单，拥有核心技术、具备设计系统整体解决方案和定制化能力的输配电及控制设备企业更能够满足下游客户的定制化产品需求，通过与下游客户进行深入沟通，进行时效性分析并针对痛点、难点提出更有针对性的定制化需求，为客户提供产品全生命周期的服务，才能全面、有效地满足客户需求，在市场竞争和招投标过程中脱颖而出，提升产品竞争力。

（3）高效节能性和环保性

面对全球日益严峻的能源及环境问题，低碳环保、科学可持续发展成为我国各行各业未来发展的主旋律，为加快推动工业绿色低碳发展和转型升级，国家大力鼓励工业企业加强节能技术创新和技术改造。在国家“碳达峰·碳中和”这一长期战略发展目标的指引下，输配电及控制设备领域面临新的行业发展形势，原有输配电设备产品由于应用材料、工艺技术等因素的限制，存在功率高、损耗大等问题，在提升运行效率，降低负载损耗等方面还具有较大提升空间。未来节能环保型输配电及控制设备产品将保持旺盛需求，具有自主研发能力、生产水平较高的中低压输配电及控制设备企业将跟随行业发展态势和国家能效新标准，逐渐占领高效节能输配电设备市场。

总体来看，国家“双碳”背景下的新型能源体系兼具“安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合”等特征，更加注重高质量开发可再生能源、高比例消纳可再生能源，新型电力系统将对电力产业链“源网荷储”各环节的装备带来巨大增长需求。可再生能源新增装机已成为我国电力新增装机的主体，随着新能源发电大规模接入电力系统，电力系统中传统能源的安全保障和系统调节属性愈发凸显。核电连续两年创十余年来核准数量之最，带动市场稳步增长；抽水蓄能需求持续释放，建设明显加快，发展潜力较大。同时，新型储能高速增长，节能环保在工业等领域的应用持续深化，石油化工等领域等仍有较广阔的市场需求。

2、环卫服务业

近几年，环卫服务行业已呈现市场化程度加深，“城市大管家”服务模式日渐成熟，城乡环境卫生一体化管理内容更加丰富的趋势特点。随着全面推进美丽中国建设、深入开展爱国卫生运动、巩固污染防治攻坚战等政策落地实施，市场化改革向纵深发展，城市及城乡环卫服务市场化率持续提升，环卫行业市场容量潜力巨大。

（三）公司发展战略

公司将紧抓能源行业结构性调整和国家“新基建”、“碳达峰、碳中和”战略目标建设契机，持续巩固输变电设备产业优势，并加强向光伏、风电、核电、充电桩、数据中心、储能等国家战略性新兴产业拓展，不断拓宽产品应用领域；同时以行业市场为导向，聚焦前沿技术研究和新产品开发，产品结构逐步向高压、超高压领域延伸，持续提升公司市场竞争力，助力公司高质量发展。

（四）公司 2024 年度经营计划和经营目标

2024 年将是全面贯彻落实二十大精神的关键之年，公司将继续紧抓国家能源结构调整的历史性发展机遇，深入实施大集团客户营销战略，持续优化产品结构，创新改进降本增效，强化管理提升效率，全面推进公司的高质量发展。2024 年，公司将重点做好以下方面工作：

1、紧抓“双碳”发展机遇，深化大集团客户营销战略实施

公司将紧抓国家“碳达峰·碳中和”的历史性发展机遇，围绕国网、南网、新能源发电、石油化工、轨道交通、充电桩、数据通讯等重点行业领域，依靠公司持续的技术创新优势、输变电全产业链优势、智能制造及产能优势、市场品牌优势、客户服务优势，深化大集团客户营销战略实施。

2、提升自主创新能力，优化公司产品结构

公司将持续提升自主创新能力，依托拥有的国家级企业技术中心、9个省级工程技术研究中心及各技术研发部门联合构建的统一技术研发创新平台，深度整合技术资源，将创新在广度和深度上持续推进。公司产品结构将重点向高电压、大容量方向延展，持续拓宽公司产品应用领域，不断优化公司产品结构，提高公司的市场竞争力。

3、加强产品对标，持续进行降本增效

公司将紧抓产品能效升级、智能化、一二次融合的发展趋势，强化市场导向意识和成本意识，秉承“好看、好用、好造”的设计理念，持续进行产品对标改进，全面开展核心产品优化工作。从产品结构、材料优化、加工方法、表面处理、外购件成本、设计冗余、提高装配效率、缩短生产周期等环节对公司产品进行优化改进，有效降低产品成本并不断提高产品的质量可靠性和技术领先性。此外，公司将立足市场需求，通过多维度的创新，增强产品差异化优势，提高产品品质，提升市场竞争力。

4、全面强化管理，提高运营质量

公司将持续进行强化管理，提高整体运营质量。在管理方面，开展对标学习，进行管理创新，提高运营效率。在人力资源方面，加强人才的培养，建立科学的人才梯队。在信息化建设方面，推进信息化系统与智能设备、智能生产线的深度融合。在技术管理方面，将立足于产品的标准化和产品设计的数字化，提高技术管理的信息化水平。在供应链方面，将推动供应链管理创新，持续降低采购成本。在安全环保方面，将全面提升安全环保管控能力。公司将通过全面的强化管理，推动公司整体运营质量的提升。

以上经营计划并非公司对 2024 年经营业绩的承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺的差异，充分考虑股市投资风险。

（五）公司可能面对的风险

1、行业政策风险

公司所处行业的发展与国家宏观经济政策、产业政策、国家电力规划密切相关。尽管行业预测长期发展势头良好，但政策指导在行业发展方向、发展规模、技术水平、设备水平与选型等方面的变化，可能对公司的市场开拓和盈利能力产生影响。

应对措施：公司将紧盯行业动态，持续加强对国家宏观经济、电力行业及相关产业的政策研究，及时、准确研判行业政策信息，以保障公司战略决策的科学、有效。同时公司将持续提高创新能力，培育重点领域的新业务，适时调整市场布局，加大新市场的开拓力度，防范行业政策风险，确保公司稳健发展。

2、市场竞争风险

输变电行业市场竞争激烈的现象普遍存在，尤其在中低压产品市场，由于技术壁垒较低、产品技术和市场相对成熟，导致成本上升、毛利下降，竞争激烈。同时，客户采购输变电设备以招标方式居多，对产品质量和售价要求严格，亦是市场竞争激烈的因素之一。

应对措施：公司将通过强化精益管理、优化工艺流程、降低采购成本、提高生产效率等方式实现降本增效，增强产品竞争力。同时，公司将不断加大技术创新和产品更新迭代，准确及时把握技术、产品和市场发展趋势，增强产品差异化优势，充分运用公司的品牌优势，积极优化市场布局，开拓新的业务增长点。

3、管理风险

公司自成立以来，业务发展情况良好，一直保持较快增长。尽管公司已建立规范的管理体系，但随着公司规模、资产规模的不断扩大以及营业收入的持续增加，资源整合、科研开发、资本运作、市场开拓等方面对公司管理层提出更高的要求，进而增加了公司管理与运作的难度。如果管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而适时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。

应对措施：公司将继续全面强化管理，开展对标学习，进行管理创新。公司通过内外部对标，引进先进的管理经验，使用现代化管理工具，补齐工作中的短板，创新适合公司发展的管理模式和激励机制。公司将加强团队建设和人才培养，建立科学的人才梯队，逐步强化内部的流程化、体系化管理，持续提升企业管理效能和运营效率。

4、应收账款回收风险

随着公司业务范围和规模的扩大，公司应收账款余额将随之增长。如果公司出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，因此存在一定的流动性风险或坏账风险。

应对措施：首先，公司不断优化调整客户结构，深入拓展资信状况良好的大集团客户，目前央企、国企客户订单已占公司订单的90%以上，将有效降低应收账款回收的风险。其次，公司将应收账款的回笼作为经营工作重点之一，建立完善的应收账款管理制度，不断加大应收账款的催收力度，提高资金运转效率。再次，公司根据不同客户的回款状况，将应收账款额度纳入相关销售人员的绩效指标，将应收账款的实际回收与销售人员的薪酬直接挂钩，以加强货款的回收力度。最后，公司对项目的回款能力与盈利能力进行综合评估，严格筛选优质项目，进一步控制信用风险。

5、原材料价格波动的风险

公司的主导产品是输变电设备，主要包括变压器、开关柜、箱变等系列产品，主要原材料包括无氧铜杆、铜箔、铜线、敷铝锌板、冷板、热板、槽钢、硅钢、变压器油等，易受铜材、钢材基础材料价格波动影响，对公司业绩和产品毛利率水平产生一定的影响。未来一段时间内，铜材、钢材等基础材料价格可能仍会发生较大波动，将给公司的盈利水平带来一定风险。

应对措施：公司与部分长期合作的战略供应商签订采购框架协议，提高采购议价和锁价能力，根据销售及生产计划实施原材料和配套装置的现货采购。同时，公司不断优化工艺流程，提高材料使用效率，严格管控生产成本，提升公司盈利水平，应对原材料价格波动的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提	调研的基本情
------	------	------	------	------	-----------	--------

			象类型		供的资料	况索引
2023 年 07 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券：高翔、黄思悦 上海利囡：蒋雨轩	公司基本情况、战略规划、产品情况、业务发展情况等	巨潮资讯网 《投资者关系活动记录表》 (2023-001)
2023 年 09 月 06 日	公司会议室	电话沟通	机构	信达澳亚：李泽宙 广发基金：柴嘉辉 圆信永丰：罗刚 景顺长城：朱冰文	公司基本情况、战略规划、核心优势、业务发展情况等	巨潮资讯网 《投资者关系活动记录表》 (2023-002)
2023 年 09 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	西部证券：杨敬梅 上海景林：王嵩 建信基金：高青青 汇添富：花秀宁	公司基本情况、产品介绍、核心优势、业务发展情况等	巨潮资讯网 《投资者关系活动记录表》 (2023-003)

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等法律法规和规范性文件要求，建立了股东大会、董事会、监事会及经营层分权制衡的现代企业组织制度和运行机制，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，促进公司规范运作，提高治理水平。报告期内，公司治理结构完善，运作规范，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，积极维护所有股东的合法权益，平等对待全体股东，确保股东能够充分行使其权利。报告期内召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，对全部议案的中小投资者表决单独计票，并将中小投资者表决结果、股东表决结果分别对外披露，股东大会表决事项均按照规定履行了程序。

（二）董事与董事会

董事会作为决策机构对股东大会负责，依法行使公司经营管理权，董事会成员拥有深厚的行业专业背景或丰富的企业管理经验。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专门委员会各司其职，各尽所能，推动公司高效、科学、规范运行。报告期内，公司共召开 7 次董事会，董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，按时出席会议，认真审议各项议案，对公司重大事项作出科学、合理的决策，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

（三）监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》并切实执行，监事的任职资格、任免程序符合《公司法》《公司章程》规定。报告期内，公司共召开 4 次监事会，监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见；对公司重大事项、财务状况、关联交易情况等发表意见并对董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）经营管理层

公司经营管理层按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《总经理工作细则》等制度的规定履行职责，严格执行董事会和股东大会的各项决议，积极推进业务发展和内部管理，保持公司持续健康稳定的发展。

（五）相关利益方

公司能够充分尊重和维护相关利益方的合法权益，积极加强与各相关利益方的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

（六）信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公平对待所有投资者，同时遵守两地交易所的披露要求，从严执行，真实、准确、及时、公平、完整地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。2023 年共披露 4 份定期报告和 47 份临时公告。

（七）关于内幕信息管理

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，严格执行内幕信息知情人和内部信息使用人的登记与管理，确保公司内幕信息的保密和信息披露工作的公平、公开、公正。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、财务、机构和资产等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立方面

公司具有完整的业务体系，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形，公司业务独立。

2、人员独立方面

公司已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务；未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

3、财务独立方面

公司设立财务部并配备专职财务人员，具有独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

4、机构独立方面

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

5、资产方面

公司已具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

公司与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	35.76%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	审议通过：1、《2022 年年度报告全文及摘要》；2、《2022 年度董事会工作报告》；3、《2022 年度监事会工作报告》；4、《2022 年度财务决算报告》；5、《2022 年度利润分配预案》；6、《关于关联方向公司提供融资服务暨关联交易的议案》；7、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》；8、《关于拟续聘会计师事务所的议案》，详见公司披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号:2023-032）。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.17%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	审议通过：《关于拟补选非独立董事的议案》，详见公司披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2023-016）。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.32%	2023 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 02 日	审议通过：《关于拟补选非独立董事的议案》，详见公司披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号:2023-045）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
赵中亭	男	57	董事长	现任	2023 年 04 月 19 日							
			董事	现任	2020 年 12 月 31 日							
			常务副总经理	离任	2016 年 05 月 20 日	2023 年 04 月 19 日						

常振兴	男	40	董事	现任	2023年12月01日							
刘晓熙	男	44	董事	现任	2022年05月27日							
刘轶彬	男	39	董事	现任	2023年04月19日							
张校伟	男	49	董事	现任	2020年12月31日							
			董事会秘书	现任	2020年12月31日							
陈翔宇	男	35	董事	现任	2018年12月17日							
裴文谦	男	75	独立董事	现任	2017年12月26日		12,500				12,500	
黄宾	男	54	独立董事	现任	2017年12月26日							
袁大陆	男	72	独立董事	现任	2018年12月17日							
李广存	男	52	独立董事	现任	2020年12月31日							
韩永亮	男	45	总经理	现任	2023年04月19日							
			副总经理	离任	2018年04月11日	2023年04月19日						
李长领	男	62	副总经理	现任	2016年08月19日							
司贞员	男	50	副总经理	现任	2020年01月02日							
张红敏	女	46	财务总监	现任	2021年11月30日		1,700				1,700	
张瑜霞	女	55	监事会主席	现任	2016年05月20日							
谭红梅	女	43	监事	现任	2023年12月01日							
崔晓科	男	43	监事	现任	2020年12月31日							
王文娟	女	39	监事	现任	2022年05月27日							
杨合岭	男	68	董事长	离任	2014年08月12日	2023年04月19日	882,096		150,000		732,096	
曹宏	男	56	董事	离任	2016年04月28日	2023年04月03日						
			总经理	离任	2012年08月09日	2023年04月03日						
宋公利	男	68	独立董事	离任	2017年05月16日	2023年05月16日						
合计	--	--	--	--	--	--	896,296	0	150,000		746,296	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

1、报告期内，董事、常务副总经理赵中亭先生于2023年4月19日起开始担任公司董事长，故辞去公司常务副总经理职务。

2、报告期内，副总经理韩永亮先生于2023年4月19日起开始担任公司总经理，故辞去公司副总经理职务。

3、报告期内，董事长杨合岭先生因达到法定退休年龄，申请辞去担任的公司全部职务。

4、报告期内，董事、总经理曹宏先生因个人原因申请辞去担任的公司全部职务。

5、报告期内，独立董事宋公利先生因在公司担任独立董事连续已满六年，根据《上市公司独立董事管理办法》中有关上市公司独立董事连任不能超过六年的规定，申请辞去担任的公司独立董事及相关职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵中亭	董事长	被选举	2023年04月19日	经公司董事会选举，董事赵中亭先生被选举为公司董事长。
常振兴	董事	被选举	2023年12月01日	经公司董事会提名，常振兴先生被选举为公司董事并经公司股东大会审议通过。
刘轶彬	董事	被选举	2023年04月19日	经公司董事会提名，刘轶彬先生被选举为公司董事并经公司股东大会审议通过。
韩永亮	总经理	聘任	2023年04月19日	经公司董事会聘任，韩永亮先生被聘任为公司总经理。
谭红梅	监事	被选举	2023年12月01日	经公司监事会提名，谭红梅女士被选举为公司监事并经公司股东大会审议通过。
赵中亭	常务副总经理	离任	2023年04月19日	因职务调整，赵中亭先生申请辞去担任的公司常务副总经理职务。
韩永亮	副总经理	离任	2023年04月19日	因职务调整，韩永亮先生申请辞去担任的公司副总经理职务。
杨合岭	董事长	离任	2023年04月19日	因达到法定退休年龄，杨合岭先生申请辞去担任的公司董事长及其他全部职务。
曹宏	董事、总经理	离任	2023年04月03日	因个人原因，曹宏先生申请辞去担任的公司董事、总经理及其他全部职务。
宋公利	独立董事	离任	2023年05月16日	因在公司连续担任独立董事已满六年，根据《上市公司独立董事规则》中有关上市公司独立董事连任不能超过六年的规定，宋公利先生申请辞去担任的公司独立董事及相关职务。

2、任职情况

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

1、董事简历

赵中亭先生，中国国籍，河南省长葛市人，无境外永久居留权。1967年出生，本科学历，高级工程师，高级经济师。河南省劳动模范、许昌市“五一劳动奖章”、许昌市政府特殊津贴，能源领域行业短路试验技术标准化技术委员会委员、河南省电学与电力计量技术委员会委员。自1992年建厂之初起进入公司工作，历任河南森源电气股份有限公司车间主任、质检科科长、总工办主任、质管部经理、总经理助理、副总工程师、森源互感器总经理、监事会主席、副总经理、常务副总经理、董事等职务。现任本公司董事长。

常振兴先生，中国国籍，陕西蒲城人，无境外永久居留权。1984年出生，本科学历，毕业于长安大学。历任中原资产管理有限公司计划财务部副总经理职务。现任中原资产管理有限公司资本运营部主任，同时担任本公司董事。

刘晓熙先生，中国国籍，中共党员，河南长葛人，无境外永久居留权。1980年出生，本科学历，武汉大学工商管理专业。历任森源汽车股份有限公司总经理助理、河南森源重工有限公司总经理助理等职务，现任森源集团总裁助理、森源重工副总经理，同时担任本公司董事。

刘轶彬先生，中国国籍，河南长葛市人，无境外永久居留权。1985年出生，本科学历，毕业于华中师范大学法学系，长葛市十六届人大代表。历任河南森源电气股份有限公司证券事务部科员、行政事务部经理、总经理助理。现任本公司董事。

张校伟先生，中国国籍，河南省漯河市人，无境外永久居留权。1975 年出生，大学本科学历。曾任中原证券许昌市营业部客户经理职务，自 2003 年起进入公司工作，历任公司监事、证券事务代表、总经理助理等职务。现任本公司董事、董事会秘书。

陈翔宇先生，中国国籍，河南省郑州市人，无境外永久居留权。1989 年出生，研究生学历，毕业于西南财经大学、加拿大 Laurentian University，中国注册会计师（非执业）、MBA。先后在瑞华会计师事务所河南分所、德勤华永会计师事务所北京分所、河南资产管理有限公司工作，历任审计经理助理、高级审计员、计划财务部负责人等职务。现任河南资产管理有限公司业务审查部总经理等职务，同时担任本公司董事。

裴文谦先生，中国国籍，无境外永久居留权。1949 年出生，毕业于河南财经政法大学（原河南财经学院）会计专业。先后在许昌市魏都区体改委、许昌市魏都区财政局、许昌市魏都区人民政府工作，历任市体改委副主任、市体改办主任、财政局局长、副区长等职务。现任本公司独立董事。

黄宾先生，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年生，毕业于西安财经大学（原陕西工商学院）会计学专业，中国注册会计师。先后在陕西会计师事务所、岳华会计师事务所有限责任公司、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）工作，历任部门经理、合伙人等职务。现任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，西部证券股份有限公司独立董事，山东威达机械股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

袁大陆先生，中国国籍，无境外永久居留权。1952 年生，北京市人。大学本科学历，毕业于清华大学，教授级高级工程师。先后在中国电力科学研究院高压开关研究所、中国电力科学研究院质检中心、电力工业电力设备及仪表质量检验检测中心、中国电力科学研究院高电压研究所工作，历任常务副主任、主任、党委书记副所长、所长等职务。曾任全国高压开关设备标准化技术委员会副主任委员、电力行业高压开关及直流电源标准化技术委员会主任委员。现任电力行业高压开关及直流电源标准化技术委员会顾问委员、电力行业气体绝缘金属封闭开关设备标准化技术委员会顾问委员，本公司独立董事。

李广存先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，中共党员，毕业于南开大学国际商学院企业管理专业，获博士学位。1991 年 7 月至 2015 年 7 月，先后在山东省肥城市农业局、济南市英大国际信托投资公司、国家电力公司等单位工作；历任广西壮族自治区北海市副市长、河南省安阳市委组织部、中化集团人力资源部负责人，现任中国-东盟信息港股份公司执行总裁、东信科创（北京）科技有限公司总经理、本公司独立董事。

2、非董事高级管理人员简历

韩永亮先生，中国国籍，河南省新乡市人，无境外永久居留权。1979 年出生，研究生学历，毕业于黄河科技学院，清华大学经济管理学院（EMBA），高级经济师。2000 年 7 月进入河南森源电气股份有限公司工作，历任森源电气销售公司电力部部长、销售公司副总经理、森源电气总经理助理、森源电气副总经理等职务。现任本公司总经理。

司贞员先生，中国国籍，河南叶县人，无境外永久居留权。1974 年出生，毕业于郑州大学（原郑州工学院），高级工程师。河南省学术技术带头人、第七届、第八届中国电力行业高压开关设备及直流电源标准化技术委员会委员、许昌市优秀学术技术带头人、许昌市技术创新项目带头人、长葛市专业技术拔尖人才。1999 年进入公司工作，先后从事工艺、技术研发设计、工程项目设计、质量管理、工程项目管理、技术管理等工作，历任技术科科长、工程技术部经理、开发部经理、检测中心主任、副总工程师、总经理助理等职务。现任本公司副总经理、成套设备分公司总经理。

李长领先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年出生，1981 年毕业于许昌农机学校农机专业，1984 年进修于河南电视大学机械制造专业，获机械制造工程师职称。2002 年就读于首都经贸大学区域经济管理专业，获研究生学历。中国金属学会、电硅钢分会学会委员，河南省变压器行业协会会长。先后在原焦作标准件厂、漯河电工器材厂、机床厂、漯河变压器厂、河南佳和高科电气股份有限公司工作。现任本公司副总经理、森源变压器总经理。

张红敏女士，中国国籍，河南长葛人，无境外永久居留权。1978 年出生，大学本科学历，会计师，高级管理会计师。历任河南森源电气股份有限公司财务科科长、财务部经理、总经理助理等职。现任公司财务总监。

3、监事简历

张瑜霞女士，中国国籍，河南省巩义市人，无境外永久居留权。1969 年出生，本科学历，毕业于河南大学中文系，高级经济师，人力资源管理师，河南省十四届人大代表，中共许昌市第八次代表大会党代表。先后在郑煤集团公司、长葛市开关厂、河南森源电气股份有限公司工作，历任干部科科长、人事科科长、企管部经理等职务。现任本公司监事会主席、工会主席、党总支副书记。

谭红梅女士，中国国籍，山东菏泽人，无境外永久居留权。1981 年出生，研究生学历，毕业于西北工业大学、西华大学。先后在许昌市开源股权投资基金管理有限公司、许昌市市投股权投资基金管理有限公司、许昌市金投控股集团有限公司、许昌市投资集团有限公司工作，历任投资部经理、风控法务审计部经理、总经理助理、总经理、董事长等职务。现任许昌市投资集团有限公司总经理助理、许昌市金投控股集团有限公司总经理、河南黄河旋风股份有限公司董事等职务，同时担任本公司监事。

崔晓科先生，中国国籍，河南禹州人，无境外永久居留权。1981 年出生，本科学历，毕业于大连理工大学电气自动化专业，高级工程师。全国高压开关设备标准化技术委员会委员，中国核工业勘察设计协会核工业电气专业委员会委员，河南省核电开关设备工程技术研究中心主任。许昌市优秀学术技术带头人、长葛市优秀专家、长葛市专业技术拔尖人才。2003 年进入公司工作，先后从事技术研发设计、工程项目设计、工程项目管理、质量管理、技术管理等工作，历任公司技术科科长、开发部经理、工程技术部经理等职务。现任本公司监事、总经理助理、副总工程师，成套设备分公司党支部书记、副总经理、总工程师。

王文娟女士，中国国籍，河南省长葛市人，无境外永久居留权。1985 年出生，本科学历，毕业于郑州大学电气工程系，人力资源管理师。先后在河南森源电气股份有限公司、河南森源集团有限公司工作，历任劳资科科长、企管部经理等职务。现任本公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
赵中亨	森源集团	董事	否
刘晓熙	森源集团	总裁助理	否
张瑜霞	森源集团	监事	否
在股东单位任职情况的说明	无		

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
赵中亭	河南森源变压器有限公司	执行董事	否
赵中亭	河南森源开关有限公司	执行董事	否
常振兴	中原资产管理有限公司	资本运营部主任	是
常振兴	中原商业保理有限公司	董事	否
常振兴	河南中原资产供应链管理有限公司	董事	否
刘轶彬	长葛市人民代表大会	十六届人大代表	否
刘轶彬	河南葛天生态文化发展有限公司	董事长	否
刘轶彬	河南森源集团高强电瓷有限公司	执行董事	否
刘轶彬	长葛市森源智慧环卫科技有限公司	执行董事兼总经理	否
刘轶彬	北京诺盈通科技有限公司	监事	否
刘晓熙	河南森源重工有限公司	副总经理	是
刘晓熙	河南森之源物流有限公司	执行董事兼总经理	否
刘晓熙	河南奥特易新能源汽车有限公司	董事	否
刘晓熙	河南森源电动汽车有限公司	监事	否
刘晓熙	河南森源物流运输有限公司	监事	否
张校伟	河南森源中锋智能制造有限公司	监事	否
陈翔宇	河南资产管理有限公司	业务审查部总经理	是
陈翔宇	驻马店盘古资产管理有限公司	监事会主席	否
陈翔宇	麦斯克电子材料股份有限公司	监事	否
陈翔宇	河南资产融资租赁有限公司	监事	否
陈翔宇	洛阳单晶硅集团有限责任公司	监事	否
陈翔宇	商丘归德资产管理有限公司	监事	否
陈翔宇	漯河资产管理有限公司	监事会主席	否
陈翔宇	洛阳资产管理有限公司	监事会主席	否
黄宾	中喜会计师事务所	合伙人	是
黄宾	西部证券股份有限公司	独立董事	是
黄宾	山东威达机械股份有限公司	独立董事	是
袁大陆	电力行业高压开关及直流电源标准化技术委员会	顾问委员	否
袁大陆	电力行业气体绝缘金属封闭开关设备标准化技术委员会	顾问委员	否
李广存	中国东盟信息港股份有限公司	执行总裁	是
李广存	东信科创（北京）科技有限公司	总经理	是
韩永亮	郑州森源新能源科技有限公司	执行董事	否
韩永亮	河南森源互感器制造有限公司	执行董事	否
韩永亮	河南华盛隆源电气有限公司	执行董事	否
韩永亮	河南森源中锋智能制造有限公司	董事长	否
李长领	河南森源变压器有限公司	总经理	是
李长领	禹州森源售电有限公司	监事	否
张瑜霞	河南省人民代表大会	十四届人大代表	否
张瑜霞	中共许昌市第八次代表大会	党代表	否
张瑜霞	河南华盛隆源电气有限公司	监事	否
张瑜霞	郑州森源新能源科技有限公司	监事	否
谭红梅	许昌市投资集团有限公司	总经理助理	是
谭红梅	许昌市市投股权投资基金管理有限公司	董事长兼总经理	否
谭红梅	许昌兴融产业投资基金有限公司	执行董事兼总经理	否
谭红梅	许昌市金投控股集团有限公司	董事兼总经理	否
谭红梅	河南森源电动汽车有限公司	董事长	否
谭红梅	许昌天遂股权投资基金管理有限责任公司	副董事长	否
谭红梅	河南黄河旋风股份有限公司	董事	否
谭红梅	许昌融智传媒有限公司	董事	否
谭红梅	许昌许长水务建设有限公司	董事	否
谭红梅	许昌市数字莲城网络科技有限公司	董事	否
谭红梅	河南许钻科技有限责任公司	董事	否
谭红梅	许昌市文化投资有限责任公司	董事	否
谭红梅	河南平煤神马首山热能有限公司	监事	否

谭红梅	河南力旋科技股份有限公司	监事	否
王文娟	北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司	执行董事兼总经理	否
王文娟	河南葛天生态文化发展有限公司	董事	否
王文娟	河南葛天新能源发电有限公司	监事	否
王文娟	河南森源智能装备有限公司	监事	否
在其他单位任职情况的说明	无		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

2023年12月8日，证监会出具了《行政处罚决定书》，其中原董事长杨合岭先生被处以警告及六十万元罚款，并被采取10年证券市场禁入措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司根据绩效考核制度对董事、监事和高管人员实行绩效考核，并根据绩效考核结果，参照行业平均薪酬水平，结合公司年度经营目标、经营业绩及岗位职责、工作业绩等因素确定董事、监事及高级管理人员报酬。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计458.13万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵中亨	男	57	董事长	现任	45.89	否
			常务副总经理	离任		
常振兴	男	40	董事	现任	0	是
刘晓熙	男	44	董事	现任	5	是
刘轶彬	男	39	董事	现任	29.97	否
张校伟	男	49	董事	现任	37.49	否
			董事会秘书	现任		
陈翔宇	男	35	董事	现任	0	否
裴文谦	男	75	独立董事	现任	5	否
黄宾	男	54	独立董事	现任	5	否
袁大陆	男	72	独立董事	现任	5	否
李广存	男	52	独立董事	现任	5	否
韩永亮	男	45	总经理	现任	102.34	否
			副总经理	离任		
李长领	男	62	副总经理	现任	42.52	否
司贞员	男	50	副总经理	现任	41.35	否
张红敏	女	46	财务总监	现任	29.47	否
张瑜霞	女	55	监事会主席	现任	30.41	否
谭红梅	女	43	监事	现任	0	否
崔晓科	男	43	监事	现任	42.88	否
王文娟	女	39	监事	现任	25.81	否

宋公利	男	68	独立董事	离任	5	否
合计	--	--	--	--	458.13	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十四次会议	2023年03月15日	2024年03月16日	审议通过：《关于申请撤销其他风险警示的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号:2023-008）。
第七届董事会第十五次会议	2023年04月03日	2023年04月04日	审议通过：《关于拟补选非独立董事的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号:2023-012）。
第七届董事会第十六次会议	2023年04月19日	2023年04月20日	审议通过：1、《关于选举公司董事长的议案》；2、《关于调整第七届董事会专门委员会及其成员的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；5、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号:2023-017）。
第七届董事会第十七次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	审议通过：1、《2022年度总经理工作报告》；2、《2022年年度报告全文及摘要》；3、《2022年度董事会工作报告》；4、《2022年度财务决算报告》；5、《独立董事2022年度述职报告》；6、《2022年度内部控制自我评价报告》；7、《2022年度利润分配预案》；8、《2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》；9、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于关联方向公司提供融资服务暨关联交易的议案》；11、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》；12、《关于2022年度计提资产减值准备和核销资产的议案》；13、《关于会计政策变更的议案》；14、《关于拟续聘会计师事务所的议案》；15、《2023年第一季度报告》；16、《关于召开2022年年度股东大会的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号:2023-019）。
第七届董事会第十八次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	审议通过：《2023年半年度报告全文及摘要》。
第七届董事会第十九次会议	2023年10月25日	2023年10月26日	审议通过：《2023年第三季度报告》。
第七届董事会第二十次会议	2023年11月15日	2023年11月16日	审议通过：《关于拟补选非独立董事的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号:2023-041）。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵中亭	7	7	0	0	0	否	3
常振兴	0	0	0	0	0	否	0

刘晓熙	7	7	0	0	0	否	2
刘轶彬	5	5	0	0	0	否	2
张校伟	7	6	1	0	0	否	3
陈翔宇	7	0	7	0	0	否	0
裴文谦	7	1	6	0	0	否	1
黄宾	7	2	5	0	0	否	0
袁大陆	7	1	6	0	0	否	0
李广存	7	0	7	0	0	否	0
宋公利	4	1	3	0	0	否	0
杨合岭	2	2	0	0	0	否	1
曹宏	1	1	0	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律法规的要求开展工作，关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学、审慎决策，在公司发展战略等方面提出了很多宝贵的专业性建议，积极维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	黄宾、刘轶彬、裴文谦	4	2023年04月19日	审议通过了：《关于公司2022年度审计工作总结的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2023年04月26日	审议通过了：1、《2022年年度报告》；2、《2022年度内部控制自我评价报告》；3、《2022年度内部审计报告》；4、《2023年第一季度报告》；5、《2023年第一季度内部审计报告》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》。		无	无
			2023年08月29日	审议通过了：1、审议《2023年半年度报告》；2、《2023年半年度内部审计报告》。		无	无

			2023 年 10 月 25 日	审议通过了：1、审议《2023 年第三季度报告》；2、《2023 年第三季度内部审计报告》。		无	无
战略委员会	赵中亭、刘轶彬、裴文谦	2	2023 年 04 月 26 日	审议通过了：《公司关于 2023 年发展目标和计划的议案》	战略委员会按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》等相关制度的规定，开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 08 月 29 日	审议通过了：《公司关于 2022 年下半年经营发展计划的议案》		无	无
提名委员会	裴文谦、赵中亭、宋公利	3	2023 年 04 月 03 日	审议通过了：《关于拟补选非独立董事的议案》	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司董事的候选人资格进行了审查，一致通过该议案。	无	无
			2023 年 04 月 19 日	审议通过了：1、《关于聘任公司总经理的议案》；2、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司高管的候选人资格进行了审查，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 11 月 15 日	审议通过了：《关于拟补选非独立董事的议案》。	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司董事的候选人资格进行了审查，一致通过该议案。	无	无
薪酬与考核委员会	宋公利、赵中亭、黄宾	2	2023 年 04 月 26 日	审议通过了：1、《公司 2022 年度经营目标和计划完成情况的报告》；2、《关于公司董事、高级管理人员 2022 年度考核的报告》；3、《关于公司 2022 年度薪酬管理执行情况的报告》。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2023 年 08 月 29 日	审议通过了：《关于公司董事、高级管理人员 2023 年上半年度工作考核和绩效情况的报告》		无	无

八、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,252
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	12,847
报告期末在职员工的数量合计（人）	14,099
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,099
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	12,264
销售人员	503
技术人员	636
财务人员	61
行政人员	635
合计	14,099
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	66
本科	719
大专	1,035
大专以下学历	12,279
合计	14,099

2、薪酬政策

为保障企业高质量发展，提高员工工作积极性，2023 年公司参考行业薪酬水平和当地的经济发展水平，结合公司实际情况，进行年度工资职称调整，同时提高新入职本科及以上学历人员的工资水平，吸引优秀的高层次高学历人员进入公司，保障了公司人才队伍的稳定性，为公司发展提供人才保障。

3、培训计划

2023 年根据公司《年度培训计划》，通过采取内外部培训相结合的方式，组织公司层面培训 23 次，累计培训 10,723 人次、207 课时。公司始终坚持全员覆盖的有针对性的专业培训，不但提升员工的岗位胜任力，而且满足员工发展的需求；始终坚持推行“导师制”，加快新进员工的培养步伐，进行多能工培养，使员工一岗多能，技能水平得到大幅提升，为公司技能人才的储备与人才梯队的搭建提供有力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
分配预案的股本基数（股）	929,756,977
现金分红金额（元）（含税）	18,595,139.54
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,595,139.54
可分配利润（元）	132,180,822.02
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司第七届董事会第二十一次会议通过的 2023 年度利润分配预案，公司本次拟以 929,756,977 股的总股本为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税）。本次股利分配后未分配利润结转以后年度分配。本次不以资本公积金转增股本，不送红股。本次利润分配预案尚待公司 2023 年度股东大会审议通过后方可实施。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司在 2023 年持续加强内部控制建设，将内部控制有效性作为经营的有效保障和支撑，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督五个方面不断推进内部控制建设。

内部环境：在内部不断强调组织架构规范性和工作流程完备性，全面推动职能部门及各分子公司内部管理架构的梳理及流程的控制，通过建立良好的内部管理基础，有效防范内部经营风险。

风险评估：公司注重风险的评估及控制。对应收、存货、市场等日常经营风险及公司的总体运营风险、战略发展风险及重大投资项目的投资风险及时评估，为后续决策提供依据，严格按照内外部的相关要求进行有效的风险控制。

控制活动：公司在各类业务流程中不断贯彻落实内部控制的工作方式，将各项内部控制执行落到实处，避免内部政策规定流于形式，提升内部控制的有效性和健全性。

信息与沟通：公司建立了一系列内部和外部的信息交流与沟通制度，利用信息传递工具，确保及时沟通，促进内部控制有效运行。及时汇集并处理经营过程中的各项重大风险信息，降低由于公司业务扩大带来的不可控风险。

内部监督：持续加强法务、审计等免疫系统力量，通过事前、事中、事后控制风险，对公司各部门、各分子公司的财务收支、经济活动、内部管理进行监督。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2023 年度内部控制自我评价报告全文刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中做出内部控制无效的结论。（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和严重不利影响。（2）因重大会计差错更正已公布的财务报告。（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大差错。（4）公司审计委员会和内部审计对内部控制监督无效，发现重大问题未能加以改正。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会和经理层的充分关注。（1）未按公认的会计准则选择</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。（1）如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。（2）如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。（3）如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>

	和应用会计政策。(2)当期财务报告出现单独或多项缺陷,未达到重大缺陷认定标准。(3)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷:指除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。	
定量标准	1、重大缺陷:错报金额 \geq 营业收入*1.5%。 2、重要缺陷:营业收入*0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入*1.5%。 3、一般缺陷:错报金额 $<$ 营业收入*0.5%。	1、重大缺陷:直接财产损失金额 \geq 营业收入*1.5%。2、重要缺陷:营业收入*0.5% \leq 直接财产损失金额 $<$ 营业收入*1.5%。 3、一般缺陷:直接财产损失金额 $<$ 营业收入*0.5%。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,河南森源电气股份有限公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月26日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的公司《2023年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司根据相关环保要求，积极落实环保措施，履行社会责任，重点做了以下工作：

1、公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《区域性大气污染物综合排放标准》等法律法规、行业标准和地方政府相关环保要求，开展环境检测、在线比对检测，实现废气、废水、噪声达标排放。公司各建设项目均通过环评报告、批复、验收手续，公司已通过质量、环境、职业健康安全管理体系认证，通过安全生产标准化二级达标企业和双重预防体系达标单位，获得许昌市健康企业荣誉，有关环保措施落实到位，积极履行环保责任。

2、公司产生污染物主要是废气、废水、金属废料及噪声等，工业废水经过污水处理设备排放市政管网二次处理；工业废气采用有组织排放，RCO 催化燃烧方式进行处理；金属废料废品由回收公司专门进行回收处理；噪声通过实体隔墙、安装隔音材料等措施降低噪声排放，同时在设备采购时严格要求噪声限值，采购低噪音先进设备，噪声得到有效治理。

3、公司持续推行环境保护制度建设与完善，持续加大环保投入。近几年，公司制订并完善了环保相关制度，先后投入了作业环境改善除尘项目、省清洁生产项目，建成了能耗在线管理系统、DCS 监测系统。2023 年完成了重污染天气 C 级绩效分级考核认定；申报了重污染天气 B 级绩效资质，目前正待河南省生态环境厅认定；新建了绿色运输环保门禁系统，为推动重污染天气 A 级绩效资质申报创造有利条件。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

1、公司积极响应全球应对气候变化政策，围绕“双碳”目标和构建新型电力系统，大力推进“碳达峰·碳中和”目标实现路径研究，加强科技创新，推动能源电力绿色低碳技术取得重大突破和加速应用，还加大节能减排和能效提升技术推广应用，多路径推进低碳绿色循环发展。

2、公司主动响应国家绿色低碳发展的号召，优化用能结构、倡导低碳环保出行，厂内场地车 100%采用新能源汽车；公司积极开展厂区绿化管理营造舒适的工作环境，园区内和各职能部门办公室植被覆盖率较高，工作环境清新优美；厂房楼顶安装光伏发电设施，园区运行积极采用光伏发电，园区道路均安装节能环保灯具，有效提升能耗管理水平；公司倡导实施绿色无纸化办公，严格实施费用管理制度，积极落实节支措施，有效降低各项费用。

3、公司积极推进绿色生产制造，合理调配生产计划，避免生产过剩或不足，定期对设备进行维护保养，设备能效不断提高；报告期内，公司成功申报国家级绿色工厂、能源管理体系、能碳管理平台并通过审核验收。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）重视股东权益保护

公司按照《公司法》和《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的公司治理结构，分别行使决策权、执行权和监督权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。公司通过网上业绩说明会、投资者电话、实地调研、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）注重对投资者的分红回报

公司自 2010 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市以来，已累计向投资者派发现金红利 6.3 亿元。

（三）重视职工权益保护

员工是企业发展的承载，也是履行社会责任的基石。公司始终坚持“依靠科技创新引进高素质人才，依靠高素质人才开发高科技产品，依靠高科技产品抢占市场制高点”的发展策略，推行“以人为本”的管理文化，支持工会依法开展工作，关心和重视职工的合理需求，增强员工的凝聚力与归属感。公司尊重和维护员工的个人利益，制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系和人才培养体系，同时为全面了解和关心员工动态，针对员工提出的合理建议及要求积极落实改进，切实帮助员工解决工作和生活中的实际问题，增强了员工归属感。

（四）重视各方利益

公司在经营活动中秉承诚实守信原则，重视与客户、供应商的沟通与协调，实现互惠共赢，树立良好的企业形象，促进公司平稳、持续、健康的发展。为向客户提供高品质的产品，公司高度重视质量管理工作，不断提高质量管理队伍水平，整合编制了较为完备的质量体系文件，严格管控生产过程，规范质量管理活动，建立起较完善的质量管理体系，将质量管理理念贯穿于工作全过程。

（五）注重环境保护与可持续发展

公司秉承企业效益和环境保护并重的社会理念，以科学发展观为指导，着力建设环保节能长效机制，努力构建资源节约型、环境友好型的和谐企业。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也无后续脱贫攻坚、乡村振兴计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宏森融源、中原金象	独立性	做出保证上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立的承诺。	2023年02月16日	长期	履行中
	宏森融源、中原金象	同业竞争	做出避免同业竞争的承诺。	2023年02月16日	长期	履行中
	宏森融源、中原金象	关联交易	做出规范和减少关联交易的承诺。	2023年02月16日	长期	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	宏森融源	增持计划	自2022年11月3日起6个月内拟增持股份数量占公司总股本比例不低于10%，即不低于92,975,698股。	2022年11月02日	自2022年11月3日起6个月内	履行完毕
其他承诺	森源集团、森源重工	业绩承诺	2019年，公司收购了森源集团、森源重工持有的环境科技100%股权，并与森源集团和森源重工签订了《利润补偿协议》，森源集团、森源重工承诺：环境科技要在承诺期累积实现扣非后净利润不低于24,723.62万元，否则差额部分由森源集团、森源重工向公司进行补偿。	2019年09月26日	2019年度、2020年度、2022年度	承诺期限已届满，业绩承诺未完成，承诺方存在超期未履行业绩补偿承诺的情形
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、业绩承诺期内，环境科技因受外部客观环境影响，导致新项目拓展受限严重及应收账款回款不及预期影响了业绩。虽2019年、2020年度均如期完成了业绩承诺，但环境科技在3年的承诺期内累计实现扣非后净利润20,528.73万元，完成率83.03%，较累积承诺净利润少4,194.89万元，因此，承诺期内未完成业绩承诺。</p> <p>2、公司2022年年度报告披露后，公司已多次就业绩承诺事项与业绩承诺方森源集团、森源重工进行沟通，公司将积极与业绩承诺方协商具体补偿方案及落地措施，持续督促并要求业绩承诺方依据《支付现金购买资产之利润补偿协议》及其补充协议等约定履行补偿义务，或者通过司法程序等方式保障及维护公司及全体股东的利益。</p>					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。根据 16 号解释要求，公司对会计政策进行了相应变更，并按文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王新宇、宋聚猛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
森源集团	原实际控制人控制的公司	采购电力	支付水电费	参考市价	市场价格	1,404.49	2,000	否	电汇	无	2023年04月27日	详见公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于2023
森源集团	原实际控制人控制的公司	房产租赁	租赁房产	参考市价	市场价格	1,289.5	1,500					
森源汽车	原实际控制人	房产租赁	租赁房产	参考市价	市场价格	229.36	229.36					

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1) 报告期内，公司向关联方森源集团及其关联方出租了部分房产、生产设备，租金收入 646.28 万元。

2) 报告期内，为满足公司业务需求，公司子公司郑州新能源、环境科技承租了关联方森源集团、森源汽车办公楼、生产厂房，本期租金 1,518.86 万元。

2、重大担保

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

1、公司于 2022 年 11 月 2 日披露了《关于大股东及一致行动人增持公司股份暨后续增持计划的公告》（公告编号：2022-042），宏森融源计划自 2022 年 11 月 3 日起 6 个月内按照相关法律法规许可的方式（包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让、司法拍卖等方式）增持公司股票，拟增持股份数量占公司总股本比例不低于 10%，即不低于 92,975,698 股。截至本报告披露日，宏森融源已完成增持计划。增持完成后，宏森融源持有公司股份 147,094,815 股，占公司总股本比例为 15.82%。宏森融源一致行动人中原金象通过“中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金直接持有公司股份 52,689,400 股，占公司总股本的 5.67%；宏森融源及其一致行动人中原金象合计持有公司股份 199,784,215 股，占公司总股本的 21.49%。因此，本次股份增持计划的实施导致公司控股股东及实际控制人发生变化，控股股东变更为宏森融源。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司于 2019 年度经股东大会决议，以现金购买森源集团及森源重工持有的环境科技 100% 股权，森源集团及森源重工作为业绩承诺方与公司签订了《支付现金购买资产之利润补偿协议》，对环境科技 2019-2021 年度业绩作出承诺。2022 年 4 月 29 日，森源集团及森源重工与公司签订了《支付现金购买资产之利润补偿协议之补充协议》，因客观原因未能如期完成业绩承诺，同意对业绩承诺期进行调整，即将业绩承诺期调整为 2019 年度、2020 年度、2022 年度，2021 年原承诺的业绩顺延至 2022 年完成。受宏观经济影响，业绩不及预期，根据专项审核报告，环境科技 2019 年度、2020 年度、2022 年度累计应实现扣非后净利润 24,723.62 万元，实现扣非后净利润 20,528.73 万元，未完成业绩承诺。公司 2022 年年度报告披露后，公司已多次就业绩承诺事项与业绩承诺方森源集团、森源重工进行沟通，公司将积极与业绩承诺方协商具体补偿方案及落地措施，持续督促并要求业绩承诺方依据《支付现金购买资产之利润补偿协议》及其补充协议等约定履行补偿义务，或者通过司法程序等方式保障及维护公司及全体股东的利益。

十七、公司子公司重大事项

2023 年 2 月 7 日公司子公司河南华盛隆源电气有限公司旧厂区（位于长葛市众品路 66 号）发生火灾，造成房屋建筑物、生产设备和存货等资产损失；该厂区已租出交由承租方使用，截至审计报告日相关部门的事故认定责任书尚未出具，承租人承担的责任尚未明确；截至 2023 年 12 月 31 日受损资产账面原值 917.82 万元，由于承租人承担的责任尚未明确，公司尚未对受损资产进行账务处理，涉及金额 341.38 万元。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	681,972	0.07%						681,972	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	681,972	0.07%						681,972	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	681,972	0.07%						681,972	0.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	929,075,005	99.93%						929,075,005	99.93%
1、人民币普通股	929,075,005	99.93%						929,075,005	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	929,756,977	100.00%						929,756,977	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,106	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,396	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	15.82%	147,094,815	104,933,615	0	147,094,815	不适用	0
中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金	境内非国有法人	5.67%	52,689,400	0	0	52,689,400	不适用	0
华金证券—兴业银行—华金证券发展 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	5.50%	51,140,834	0	0	51,140,834	不适用	0
楚金甫	境内自然人	4.30%	40,009,422	-74,017,400	0	40,009,422	冻结	40,009,422
河南信强企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.57%	33,168,439	33,168,439	0	33,168,439	不适用	0

安徽海富投资管理有限公司—海富保丰拾壹號私募证券投资基金	境内非国有法人	3.04%	28,293,636	28,293,636	0	28,293,636	不适用	0
冯玉敏	境内自然人	1.17%	10,912,400	0	0	10,912,400	不适用	0
安徽海富投资管理有限公司—海富嵩山精选1号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	6,568,700	782,800	0	6,568,700	不适用	0
河南森源集团有限公司	境内非国有法人	0.65%	6,005,333	0	0	6,005,333	冻结	6,005,333
罗松波	境内自然人	0.32%	2,974,208	651,300	0	2,974,208	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中原金象下属全资子公司郑州鑫象为公司控股股东宏森融源的执行事务合伙人，并且中原金象同时担任公司股东中原金象河南民营上市公司发展支持2号私募股权投资基金的管理人，因此，公司控股股东宏森融源与中原金象管理的前述发展基金构成一致行动人关系。 2、公司股东楚金甫先生系公司股东森源集团的控股股东，因此，公司股东楚金甫先生、森源集团构成一致行动人关系。除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）	147,094,815	人民币普通股	147,094,815					
中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持2号私募股权投资基金	52,689,400	人民币普通股	52,689,400					
华金证券—兴业银行—华金证券发展1号集合资产管理计划	51,140,834	人民币普通股	51,140,834					
楚金甫	40,009,422	人民币普通股	40,009,422					
河南信强企业管理合伙企业（有限合伙）	33,168,439	人民币普通股	33,168,439					
安徽海富投资管理有限公司—海富保丰拾壹號私募证券投资基金	28,293,636	人民币普通股	28,293,636					
冯玉敏	10,912,400	人民币普通股	10,912,400					
安徽海富投资管理有限公司—海富嵩山精选1号私募证券投资基金	6,568,700	人民币普通股	6,568,700					
河南森源集团有限公司	6,005,333	人民币普通股	6,005,333					
罗松波	2,974,208	人民币普通股	2,974,208					
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、中原金象下属全资子公司郑州鑫象为公司控股股东宏森融源的执行事务合伙人，并且中原金象同时担任公司股东中原金象河南民营上市公司发展支持2号私募股权投资基金的管理人，因此，公司控股股东宏森融源与中原金象管理的前述发展基金构成一致行动人关系。 2、公司股东楚金甫先生系公司股东森源集团的控股股东，因此，公司股东楚金甫先生、森源集团构成一致行动人关系。 除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）	郑州鑫象企业管理咨询有限公司	2022 年 10 月 18 日	91411000MA9MJFMR9L	企业管理；信息咨询服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）
变更日期	2023 年 03 月 30 日
指定网站查询索引	详见公司于 2023 年 4 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股东部分股份被司法拍卖完成过户暨控制权发生变更的公告》（公告编号：2023-011）
指定网站披露日期	2023 年 04 月 01 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

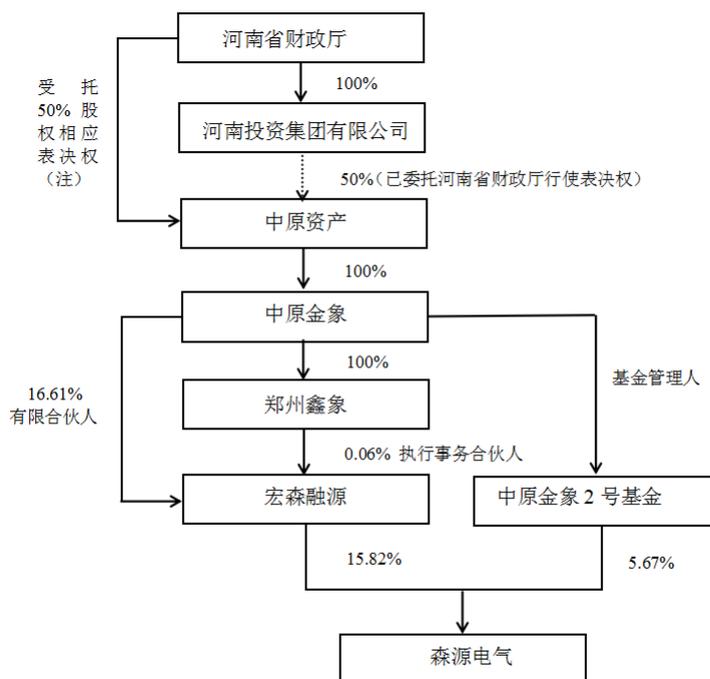
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省财政厅	赵庆业		11410000005184603J	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	直接或间接持有城发环境（000885.SZ）56.47%股份，豫能控股（001896.SZ）61.85%股份，安彩高科（600207.SH）41%股份，中原证券（601375.SH）22.05%股份，棕榈股份（002431.SZ）28.72%股份，荣科科技（300290.SZ）19.98%股份，合众思壮（002383）20.13%股份。			

实际控制人报告期内变更

原实际控制人名称	楚金甫
新实际控制人名称	河南省财政厅
变更日期	2023 年 03 月 30 日
指定网站查询索引	详见公司于 2023 年 4 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于股东部分股份被司法拍卖完成过户暨控制权发生变更的公告》（公告编号：2023-011）
指定网站披露日期	2023 年 04 月 01 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：河南省财政厅通过河南投资集团有限公司持有中原资产管理有限公司 50% 股权，代河南投资集团行使股东表决权和董事提名权

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达审字【2024】第 0431 号
注册会计师姓名	王新宇、宋聚猛

审计报告正文

河南森源电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南森源电气股份有限公司（以下简称“森源电气”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了森源电气 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司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，我们独立于森源电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）资产减值

1、事项描述

如本节七、5 应收账款所示，截止 2023 年 12 月 31 日森源电气应收账款账面余额为人民币 43.20 亿元，应收账款信用损失准备金额为人民币 12.64 亿元；本节七、10 存货所示，截止 2023 年 12 月 31 日森源电气存货账面余额为人民币 6.06 亿元，存货跌价准备金额为人民币 1.65 亿元。由于资产减值的评估涉及管理层的重大估计和判断，对财务报表的影响较为重大，因此我们将资产减值作为财务报表的关键审计事项。

2、审计应对

审计过程中，我们执行的主要程序包括：①对森源电气资产减值相关内部控制的设计及运行有效性进行评估和测试；②对森源电气管理层使用的假设的合理性进行分析；③获取森源电气计提各项准备的计算表和获得的相关支持性证据，复核并分析相关支持性证据的充分性；④对个别认定计提坏账准备的应收款项，抽取其中影响重大的单位执行调查等核实程序；⑤向森源电气了解存货减值的原因，复核存货可变现净值的计算，考虑类似资产的市场价值、变现率及处置费用，以评估存货减值合理性；⑥检查与资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）收入

1、事项描述

如本节七、61 营业收入和营业成本所示，森源电气本年度的营业收入 26.37 亿元。由于营业收入为森源电气关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而提前或推迟确认收入时点的风险。因此，我们把收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

审计过程中，我们执行的主要程序包括：①了解与销售及收入确认相关的内部控制，对其执行穿行测试，并对识别的控制点执行测试；②选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；③从销售收入明细记录中选取样本，检查所选样本的招标资料、销售合同和销售订单、出库单、发票、回款和客户签收单；对当期重点客户销售收入进行函证和电话访谈核实；④对营业收入实施分析程序，分析毛利异常变动，复核收入的合理性，与上期同类指标进行比较，识别和调查异常波动；⑤对于城市环卫服务，获取并检查招标资料、合同、客户结算确认函等相关资料，对当期重点项目的服务收入、应收账款进行函证和访谈，确认提供劳务的真实性、金额确认的准确性；⑥对营业收入执行截止性测试，从资产负债表日前后收入的会计记录中选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

森源电气管理层对其他信息负责。其他信息包括森源电气 2023 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

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

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

治理层负责监督森源电气的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就森源电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师 （项目合伙人）：王新宇
中国·北京	中国注册会计师：宋聚猛
	2024年4月25日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	110,924,760.13	320,808,292.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,417,941.88	33,488,240.83
应收账款	3,055,926,119.69	2,515,033,108.82
应收款项融资	1,451,482.51	1,769,873.78
预付款项	108,377,064.43	117,015,342.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	94,659,311.92	116,643,218.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	441,249,700.65	585,508,639.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	943,645.96	1,016,750.62
其他流动资产	15,793,241.66	30,449,832.14
流动资产合计	3,923,743,268.83	3,721,733,299.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	5,360,675.53	6,304,321.48
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	2,056,938,161.90	2,229,541,851.60
在建工程	928,680.68	997,209.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	73,426,809.53	88,913,315.58

无形资产	131,411,669.82	134,638,847.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	85,345,916.15	80,125,327.47
其他非流动资产	68,687,146.20	12,667,332.01
非流动资产合计	2,422,099,059.81	2,553,188,204.92
资产总计	6,345,842,328.64	6,274,921,504.38
流动负债：		
短期借款	2,045,376,466.92	2,105,141,296.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	606,316,603.57	597,311,297.04
预收款项		172,222.00
合同负债	13,857,242.51	21,945,018.33
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	197,101,774.06	179,816,766.85
应交税费	70,868,933.43	42,679,896.76
其他应付款	100,753,556.81	148,222,642.64
其中：应付利息		74,771.40
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	637,045.47	1,150,764.28
其他流动负债	96,461,678.10	32,386,039.87
流动负债合计	3,131,373,300.87	3,128,825,944.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,889.18	407,035.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,104,322.82	4,875,188.94
长期应付款	623,234.00	
长期应付职工薪酬		

预计负债	5,976,074.63	3,612,920.72
递延收益	15,480,259.01	19,038,024.49
递延所得税负债	17,888,041.86	22,719,737.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,154,821.50	50,652,907.60
负债合计	3,176,528,122.37	3,179,478,851.67
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,935,397,257.37	1,935,397,257.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	243,498,036.76	235,062,400.76
一般风险准备		
未分配利润	55,442,193.89	-10,020,599.46
归属于母公司所有者权益合计	3,164,094,465.02	3,090,196,035.67
少数股东权益	5,219,741.25	5,246,617.04
所有者权益合计	3,169,314,206.27	3,095,442,652.71
负债和所有者权益总计	6,345,842,328.64	6,274,921,504.38

法定代表人：赵中亭

主管会计工作负责人：张红敏

会计机构负责人：赵赫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	107,871,569.30	314,859,761.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,615,615.70	29,319,793.72
应收账款	2,427,209,493.81	1,933,371,442.39
应收款项融资	1,396,966.01	1,339,873.78
预付款项	87,807,526.24	104,823,599.89
其他应收款	315,098,624.14	284,610,576.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	314,952,275.19	392,610,481.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		115,500.00
其他流动资产	8,492.94	7,513,148.28
流动资产合计	3,323,960,563.33	3,068,564,177.85
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	714,206,704.01	714,206,704.01
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	2,005,377,159.59	2,161,352,263.74
在建工程	928,680.68	997,209.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	129,542,854.94	132,687,206.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,842,005.40	68,142,747.45
其他非流动资产	35,538,406.77	12,667,332.01
非流动资产合计	2,953,435,811.39	3,090,053,463.35
资产总计	6,277,396,374.72	6,158,617,641.20
流动负债：		
短期借款	2,045,376,466.92	2,105,141,296.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	532,477,951.72	459,608,000.59
预收款项		
合同负债	12,438,414.19	20,308,790.56
应付职工薪酬	92,945,156.34	76,545,751.55
应交税费	28,640,941.20	4,355,564.65
其他应付款	92,877,088.78	141,778,388.89
其中：应付利息		74,771.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	70,730,777.79	27,831,197.84
流动负债合计	2,875,486,796.94	2,835,568,990.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,589,162.35	16,758,548.43
递延所得税负债	15,035,307.59	17,361,354.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,624,469.94	34,119,902.95
负债合计	2,904,111,266.88	2,869,688,893.33
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,069,539,077.29	2,069,539,077.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	241,808,231.53	233,372,595.53
未分配利润	132,180,822.02	56,260,098.05
所有者权益合计	3,373,285,107.84	3,288,928,747.87
负债和所有者权益总计	6,277,396,374.72	6,158,617,641.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,636,981,662.33	2,406,662,077.09
其中：营业收入	2,636,981,662.33	2,406,662,077.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,410,700,337.04	2,287,691,073.46
其中：营业成本	1,879,366,004.03	1,781,771,385.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,402,783.54	20,310,674.69
销售费用	113,938,320.08	114,159,688.39
管理费用	178,738,021.02	163,983,513.45
研发费用	96,076,402.71	103,254,375.27
财务费用	110,178,805.66	104,211,436.64
其中：利息费用	111,285,804.40	105,678,689.83

利息收入	1,399,684.24	1,903,125.08
加：其他收益	6,171,016.20	15,260,056.32
投资收益（损失以“-”号填列）	-988,795.00	249,468.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-138,476,059.55	-74,603,373.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,008,504.72	-1,143,499.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	650,822.29	913,464.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,629,804.51	59,647,120.51
加：营业外收入	1,753,111.23	1,149,802.33
减：营业外支出	6,713,085.35	3,762,620.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,669,830.39	57,034,302.46
减：所得税费用	13,798,276.83	17,616,590.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,871,553.56	39,417,712.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,871,553.56	39,417,712.05
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.归属于母公司股东的净利润	73,898,429.35	38,168,463.35
2.少数股东损益	-26,875.79	1,249,248.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	73,871,553.56	39,417,712.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,898,429.35	38,168,463.35
归属于少数股东的综合收益总额	-26,875.79	1,249,248.70
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.08	0.04
（二）稀释每股收益	0.08	0.04

法定代表人：赵中亭

主管会计工作负责人：张红敏

会计机构负责人：赵赫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,262,078,891.10	2,100,219,940.52
减：营业成本	1,698,799,532.05	1,621,496,373.96
税金及附加	28,186,266.03	16,859,405.75
销售费用	94,862,447.98	96,468,175.79
管理费用	91,898,058.19	84,077,854.15
研发费用	72,145,702.18	80,997,056.52
财务费用	110,134,629.01	104,276,749.65
其中：利息费用	110,782,686.20	105,350,159.30
利息收入	741,059.79	1,299,261.36
加：其他收益	3,779,536.86	11,757,295.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-988,795.00	244,504.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-86,125,864.86	-21,612,825.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-832,100.67	-1,031,260.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	224,281.50	298,592.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,109,313.49	85,700,632.07
加：营业外收入	1,008,501.56	969,293.47
减：营业外支出	786,759.96	282,115.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,331,055.09	86,387,810.36
减：所得税费用	-2,025,304.88	4,189.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,356,359.97	86,383,620.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,356,359.97	86,383,620.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	84,356,359.97	86,383,620.73
七、每股收益		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,779,340,735.14	1,404,611,773.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		7,230,197.32
收到其他与经营活动有关的现金	166,046,766.00	140,325,106.58
经营活动现金流入小计	1,945,387,501.14	1,552,167,077.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,098,082,398.65	1,065,734,773.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	372,134,635.93	325,361,498.19
支付的各项税费	152,688,410.85	68,626,154.02
支付其他与经营活动有关的现金	198,277,759.75	259,038,193.90
经营活动现金流出小计	1,821,183,205.18	1,718,760,620.05
经营活动产生的现金流量净额	124,204,295.96	-166,593,542.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,146.90	6,991.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	62,146.90	6,991.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,996,263.50	6,486,312.08
投资支付的现金	342,793.00	57,787.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,339,056.50	6,544,099.08
投资活动产生的现金流量净额	-68,276,909.60	-6,537,108.08
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,591,280,000.00	1,742,824,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	204,500,000.00	159,700,000.00
筹资活动现金流入小计	2,795,780,000.00	1,902,524,400.00
偿还债务支付的现金	2,651,068,234.96	1,771,595,658.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,392,699.93	105,029,472.92
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	253,200,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,013,660,934.89	1,906,625,131.65
筹资活动产生的现金流量净额	-217,880,934.89	-4,100,731.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-161,953,548.53	-177,231,381.99
加：期初现金及现金等价物余额	242,094,133.94	419,325,515.93
六、期末现金及现金等价物余额	80,140,585.41	242,094,133.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,404,647,420.96	1,087,154,566.66
收到的税费返还		2,275,422.06
收到其他与经营活动有关的现金	151,821,922.97	157,788,642.08
经营活动现金流入小计	1,556,469,343.93	1,247,218,630.80
购买商品、接受劳务支付的现金	1,020,642,436.06	944,569,212.45
支付给职工以及为职工支付的现金	125,001,836.00	110,812,053.23
支付的各项税费	103,764,094.34	46,990,445.17
支付其他与经营活动有关的现金	214,242,588.77	273,340,263.22
经营活动现金流出小计	1,463,650,955.17	1,375,711,974.07
经营活动产生的现金流量净额	92,818,388.76	-128,493,343.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,946.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	61,946.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,069,720.97	4,454,726.51
投资支付的现金	342,793.00	39,617,787.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,412,513.97	44,072,513.51
投资活动产生的现金流量净额	-34,350,567.07	-44,072,513.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,591,280,000.00	1,742,824,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	204,500,000.00	159,700,000.00
筹资活动现金流入小计	2,795,780,000.00	1,902,524,400.00
偿还债务支付的现金	2,651,068,234.96	1,771,595,658.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,134,133.45	105,005,072.58
支付其他与筹资活动有关的现金	253,200,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,013,402,368.41	1,906,600,731.31

筹资活动产生的现金流量净额	-217,622,368.41	-4,076,331.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-159,154,546.72	-176,642,188.09
加：期初现金及现金等价物余额	236,241,941.30	412,884,129.39
六、期末现金及现金等价物余额	77,087,394.58	236,241,941.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				235,062,400.76		-10,020,599.46		3,090,196,035.67	5,246,617.04	3,095,442,652.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				235,062,400.76		-10,020,599.46		3,090,196,035.67	5,246,617.04	3,095,442,652.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,435,636.00		65,462,793.35		73,898,429.35	-26,875.79	73,871,553.56
（一）综合收益总额											73,898,429.35		73,898,429.35	-26,875.79	73,871,553.56

(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、本期期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				243,498,036.76		55,442,193.89		3,164,094,465.02	5,219,741.25	3,169,314,206.27

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-41,937,940.80		3,052,027,572.32	3,997,368.34	3,056,024,940.66	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-41,937,940.80		3,052,027,572.32	3,997,368.34	3,056,024,940.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,251,122.01			31,917,341.34		38,168,463.35	1,249,248.70	39,417,712.05	
(一)综合收益总额											38,168,463.35		38,168,463.35	1,249,248.70	39,417,712.05	

(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、本期期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				235,062,400.76		-10,020,599.46		3,090,196,035.67	5,246,617.04	3,095,442,652.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				233,372,595.53	56,260,098.05		3,288,928,747.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				233,372,595.53	56,260,098.05		3,288,928,747.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,435,636.00	75,920,723.97		84,356,359.97
（一）综合收										84,356,359.97		84,356,359.97

益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								8,435,636.00	-	8,435,636.00		
1. 提取盈余公积								8,435,636.00	-	8,435,636.00		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期	929,756.97				2,069,539.				241,808.23	132,180.82		3,373,285.

期末余额	7.00				077.29				1.53	2.02		107.84
------	------	--	--	--	--------	--	--	--	------	------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	-23,872,400.67		3,202,545,127.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	-23,872,400.67		3,202,545,127.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,251,122.01	80,132,498.72		86,383,620.73
（一）综合收益总额										86,383,620.73		86,383,620.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								6,251,122.01	-6,251,122.01			
1. 提取盈余公积								6,251,122.01	-6,251,122.01			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公												

积转 增资本 (或 股本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	929,7 56,97 7.00				2,069 ,539, 077.2 9				233,3 72,59 5.53	56,26 0,098 .05		3,288 ,928, 747.8 7

三、公司基本情况

河南森源电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2000 年 10 月经河南省人民政府豫股批字（2000）16 号文批准，由楚金甫、周保臣、杨合岭三位自然人股东和河南隆源投资有限公司、长葛市隆昌物资有限责任

公司两家单位发起设立的股份有限公司，设立时注册资本人民币 2,322.73 万元。公司的统一社会信用代码：914110007270019876。2010 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码 002358。所属行业为电气机械及器材制造业。

2010 年 2 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]76 号文件批准，公司向社会公开发行了 2,200 万股人民币普通股股票（A 股）。公司注册资本变更为人民币 86,000,000.00 元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 8,600 万股为基数，按每 10 股送红股 3 股，每 10 股由资本公积金转增 7 股，共计转增 8,600 万股，并于 2011 年 6 月 21 日实施。转增后，注册资本增至人民币 172,000,000.00 元。

根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 17,200 万股为基数，按每 10 股送红股 2 股，每 10 股由资本公积金转增 8 股，共计转增 17,200 万股，并于 2012 年 5 月 25 日实施。转增后，注册资本增至人民币 344,000,000.00 元。

2013 年 8 月 23 日，经中国证券监督管理委员会证监许可(2013)947 号文《关于核准河南森源电气股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众非公开发行人民币普通股股票 53,797,744.00 股，每股发行价格为人民币 13.30 元，变更后的注册资本为人民币 397,797,744.00 元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议，本公司以 2014 年 12 月 31 日股本 39,779.77 万股为基数，按每 10 股派 2.3 元人民币，每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 39,779.77 万股，并于 2015 年 6 月 12 日实施。转增后，注册资本增至人民币 795,595,488.00 元。

2016 年 8 月 2 日，经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)1311 号文《关于核准河南森源电气股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众非公开发行人民币普通股股票 134,161,489.00 股，每股发行价格为人民币 16.10 元，变更后的注册资本为人民币 929,756,977.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 92,975.70 万股，公司注册资本为 92,975.70 万元。

法定代表人：赵中亭；公司住所：长葛市魏武路南段西侧。

本公司及各子公司主要从事高低压成套开关设备、高低压电器元器件、智能型光伏发电系统专用输变电设备、全系列智能型直交流充电桩、智能型电能质量治理装备等产品的研发、生产、销售；环卫清洁服务。

财务报表批准报出日：本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出本财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备、政府补助、收入确认和计量、固定资产折旧和无形资产摊销等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	金额大于 100 万元
重要的应收款项实际核销	金额大于 100 万元
账龄超过一年的重要合同负债	金额大于 500 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款金额大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于 500 万元
重要的预计负债	单笔业务金额大于 100 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占公司总收入 $\geq 10\%$

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A、以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

C、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

B、以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

C、金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、12。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

A、预期信用损失的计量

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

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

本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，本公司按照未来 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，本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，本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，本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

a、应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联关系组合

对于划分为组合 1 和组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

b、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：无风险组合

对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。低风险类组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款等应收款项。对划分为组合 2 的其他应收款，本公司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。

c、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

d、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

e、本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	计提比例（%）		
	应收账款	其他应收款	备注
1 年以内	4.00	4.00	
1 至 2 年	10.00	10.00	
2 至 3 年	20.00	20.00	
3 至 4 年	50.00	50.00	
4 至 5 年	80.00	80.00	
5 年以上	100.00	100.00	

B、信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

C、已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

D、预期信用损失准备的列报

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

E、核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、应收票据

详见本节五、11、“金融工具”。

14、应收账款

详见本节五、11、“金融工具”。

15、应收款项融资

16、其他应收款

详见本节五、11、“金融工具”。

17、合同资产

18、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、工程施工等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，库存商品中开关柜系列产品发出按个别计价法，其余库存商品发出按加权平均法；低值易耗品领用时采用五五转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

19、持有待售资产

20、债权投资

详见本节五、11、“金融工具”。

21、其他债权投资

详见本节五、11、“金融工具”。

22、长期应收款

详见本节五、11、“金融工具”。

23、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见本节五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下

企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本

公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本本节五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节五、30“长期资产减值”。

25、固定资产

(1) 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40年	4%、5%	2.38%-9.6%
机器设备	年限平均法	5-12年	4%、5%	7.92%-19%
运输设备	年限平均法	4-8年	5%	11.88%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5年	4%、5%	19.00%-31.67%

试验设备	年限平均法	5-10 年	4%、5%	9.5%-19%
------	-------	--------	-------	----------

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

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30“长期资产减值”。

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

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

26、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、30“长期资产减值”。

27、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。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费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

28、生物资产

29、油气资产

30、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
非专利技术	10 年	直线法	
软件使用权	5 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节五、30“长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源

和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

36、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

37、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供服务收入

本公司主要提供环卫服务、垃圾清运服务，环卫服务于每月环卫服务完成时确认收入，垃圾清运服务按照每月完成的垃圾清运量确认收入。

39、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

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

①本公司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。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

42、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见本节五、42。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

A、短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

B、低价值资产租赁

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

C、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

A、融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

B、经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

C、租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(3) 售后租回交易

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、30“长期资产减值”。

44、其他重要的会计政策和会计估计

无。

45、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

46、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南森源电气股份有限公司	15%
河南华盛隆源电气有限公司	15%
郑州森源新能源科技有限公司	15%
河南森源中锋智能制造有限公司	15%
河南森源城市环境科技服务有限公司	15%
长葛市森源智慧环卫科技有限公司	15%
襄城县森源智慧环卫科技有限公司	15%
河南森源变压器有限公司	25%
河南森源开关有限公司	25%
山西森鼎源新能源发展投资有限公司	25%
许昌市建安区森源智慧环卫科技有限公司	25%
鄢陵森源智慧环卫科技有限公司	25%
许昌森源智慧环卫科技服务有限公司	25%
禹州市森源智慧环卫科技有限公司	25%
郑州市森源智慧环卫服务有限公司	25%
郸城县森源智慧环卫科技有限公司	25%
扶沟县森源智慧环卫有限公司	25%
安阳县森源智慧环卫有限公司	25%

2、税收优惠

2023年11月22日根据《对河南省认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业拟进行备案的公示》，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源电气股份有限公司被认定为高新技术企业，减按15%税率缴纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GR202341001134。

2023年11月22日根据《对河南省认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业拟进行备案的公示》，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司河南华盛隆源电气有限公司被认定为高新技术企业，减按15%税率缴纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GR202341000237。

2021年12月8日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省2021年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】175号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务局总局河南省税务局共同组织的2021年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司郑州森源新能源科技有限公司被认定为高新技术企业，减按15%税率缴纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GR202141000565。

2022 年 12 月 1 日根据《关于对河南省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源城市环境科技服务有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR 202241000621。

2021 年 12 月 8 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2021 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】175 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同组织的 2021 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司长葛市森源智慧环卫科技有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR202141001328。

2021 年 12 月 8 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2021 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】175 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同组织的 2021 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司襄城县森源智慧环卫科技有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR202141001178。

2021 年 12 月 8 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2021 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】175 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同组织的 2021 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司河南森源中锋智能制造有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR202141000055。

根据《财政部税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）的相关规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。本公司以及子公司河南华盛隆源电气有限公司、郑州森源新能源科技有限公司、河南森源城市环境科技服务有限公司、河南森源中锋智能制造有限公司、长葛市森源智慧环卫科技有限公司、襄城县森源智慧环卫科技有限公司符合通知要求，享受亏损弥补期限延长的优惠。

《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本公司子公司郸城县森源智慧环卫科技有限公司符合通知要求，享受上述税收优惠。

3、其他

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）第十一条规定，符合《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（2019 年第 87 号）规定的生活性服务业纳税人自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日可按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。

本公司子公司河南森源城市环境科技服务有限公司及其子公司从事生活性服务业，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本公司子公司郑州森源新能源科技有限公司符合通知要求，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	226,907.20	304,672.80
银行存款	79,913,678.21	241,789,461.14
其他货币资金	30,784,174.72	78,714,158.87
合计	110,924,760.13	320,808,292.81

注：其他货币资金为保函保证金。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	94,417,941.88	33,488,240.83
合计	94,417,941.88	33,488,240.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	98,352,022.80	100.00%	3,934,080.92	4.00%	94,417,941.88	34,883,584.19	100.00%	1,395,343.36	4.00%	33,488,240.83

票据										
其中：										
商业承兑汇票	98,352,022.80	100.00%	3,934,080.92	4.00%	94,417,941.88	34,883,584.19	100.00%	1,395,343.36	4.00%	33,488,240.83
合计	98,352,022.80		3,934,080.92		94,417,941.88	34,883,584.19		1,395,343.36		33,488,240.83

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	98,352,022.80	3,934,080.92	4.00%
合计	98,352,022.80	3,934,080.92	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,395,343.36	2,538,737.56				3,934,080.92
合计	1,395,343.36	2,538,737.56				3,934,080.92

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		94,660,236.57
合计		94,660,236.57

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,077,628,632.64	1,777,846,237.09
1至2年	732,999,127.93	437,730,700.53
2至3年	254,797,625.48	219,656,759.52
3年以上	1,254,289,458.77	1,211,941,678.32
3至4年	155,251,685.34	155,392,065.76
4至5年	82,075,325.06	573,336,223.89

5 年以上	1,016,962,448.37	483,213,388.67
合计	4,319,714,844.82	3,647,175,375.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	724,772,333.75	16.78%	617,100,563.40	85.14%	107,671,770.35	693,309,314.81	19.01%	576,614,703.32	83.17%	116,694,611.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,594,942,511.07	83.22%	646,688,161.73	17.99%	2,948,254,349.34	2,953,866,060.65	80.99%	555,527,563.32	18.81%	2,398,338,497.33
其中：										
账龄组合	3,594,942,511.07	83.22%	646,688,161.73	17.99%	2,948,254,349.34	2,953,866,060.65	80.99%	555,527,563.32	18.81%	2,398,338,497.33
合计	4,319,714,844.82		1,263,788,725.13		3,055,926,119.69	3,647,175,375.46		1,132,142,266.64		2,515,033,108.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额				
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	
客户一	180,032,003.97	162,028,803.57	179,731,149.14	170,744,591.68	95.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2022 年回款 74.88 万元，2023 年回款 45.09 万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于申请强制执行阶段，已冻结客户一部分银行存款及房产一套，根据目前的执行情况和参考被执行房产的市场价值及执行顺位，谨慎估计可回收金额，单项认定按 95% 计提坏账准备。	
客户二	4,241,584.00	3,817,425.60	4,091,584.00	3,887,004.80	95.00%		
客户三	168,212,309.28	78,593,913.04	168,212,309.28	78,112,309.28	46.44%	客户三为民营自建光伏电站，2022 年回款 398.77 万元，2022 年将该笔应收账款通过挂牌交易方式转让，转让价款 9,010.00 万元，现已收到转让价款；根据交易合同该笔交易尚未完成，期末参照转让价款计提坏账准备。	
客户四	172,977,129.11	164,328,272.66	167,612,673.75	159,232,040.06	95.00%	客户四为民营自建光伏电站，2020 年与 2021 年该客户均没有回款，2022 年通过资产抵债收回 308.05 万元，2023 年通过抹账协议收回 536.45 万元，经现场走访了解，确认客户资金紧张，预期回款困难，结合当前光伏电站的市场交易成本预计可回收 5%，审慎单项认定按 95% 计提坏账准备。	

客户五	121,100,000.00	121,100,000.00	121,100,000.00	121,100,000.00	100.00%	客户五为民营自建风电电站，目前账龄5年以上，近3年未回款。客户五的关联方提供了2年期的担保，目前已过期。该关联方目前已进入破产程序。经现场走访了解，该电站因土地手续、环保等问题多年来一直未能顺利实施。目前主机、叶片等设备的供应商已破产，与其他厂商的配套部件无法兼容，箱变等设备属于定制产品，难以直接转让。经测算设备回收金额无法覆盖必要的设备拆除、运输、生态恢复、废弃物处理等成本，根据谨慎性原则，全额计提坏账准备。
客户六	7,636,952.18	7,636,952.18	7,636,952.18	7,636,952.18	100.00%	客户六已进行破产清算，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户七			6,693,000.00	6,693,000.00	100.00%	客户七已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户八	6,448,075.00	6,448,075.00	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	客户八诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户九	6,047,045.56	6,047,045.56	6,047,045.56	6,047,045.56	100.00%	客户九已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十			5,613,887.00	5,613,887.00	100.00%	客户十企业经营异常，已被列为失信被执行人，预计无法收回欠款，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十一			5,311,931.22	5,311,931.22	100.00%	客户十一企业经营异常，已被列为失信被执行人，预计无法收回欠款，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
其他55家小计	26,614,215.71	26,614,215.71	46,273,726.62	46,273,726.62	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。
合计	693,309,314.81	576,614,703.32	724,772,333.75	617,100,563.40		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,077,622,632.64	83,104,905.31	4.00%
1至2年	732,658,127.93	73,265,812.80	10.00%
2至3年	254,193,781.83	50,838,756.36	20.00%
3至4年	153,310,405.34	76,655,202.67	50.00%
4至5年	71,670,393.69	57,336,314.95	80.00%
5年以上	305,487,169.64	305,487,169.64	100.00%
合计	3,594,942,511.07	646,688,161.73	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	576,614,703.32	46,244,291.02	5,758,430.94			617,100,563.40
按账龄组合的坏账准备	555,527,563.32	90,710,598.41			450,000.00	646,688,161.73
合计	1,132,142,266.64	136,954,889.43	5,758,430.94		450,000.00	1,263,788,725.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户四	5,364,455.36	抵账收回	抵账收回	是
合计	5,364,455.36			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	336,846,999.75		336,846,999.75	7.80%	66,136,474.81
单位二	233,876,554.39		233,876,554.39	5.41%	9,355,062.18
单位三	179,731,149.14		179,731,149.14	4.16%	170,744,591.68
单位四	168,212,309.28		168,212,309.28	3.89%	78,112,309.28
单位五	167,612,673.75		167,612,673.75	3.88%	159,232,040.06
合计	1,086,279,686.31		1,086,279,686.31	25.14%	483,580,478.01

6、合同资产

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,451,482.51	1,769,873.78
合计	1,451,482.51	1,769,873.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	217,247,316.41	
合计	217,247,316.41	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

本公司期末应收款项融资项下应收票据均为 1 年以内到期的银行承兑汇票，本公司判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不计提应收票据减值准备。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,659,311.92	116,643,218.69
合计	94,659,311.92	116,643,218.69

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	725,083.00	730,854.00
个人借款	22,960,574.13	36,108,160.14
保证金及押金	46,375,587.48	51,602,555.97
预付款转入	51,732,571.05	51,732,571.05
其他	3,575,911.82	2,438,629.59
合计	125,369,727.48	142,612,770.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,055,726.68	51,350,783.63
1 至 2 年	23,472,783.19	61,803,820.52
2 至 3 年	52,996,507.60	6,057,000.49
3 年以上	24,844,710.01	23,401,166.11

3 至 4 年	4,855,763.06	3,000,166.95
4 至 5 年	2,155,465.38	5,985,890.29
5 年以上	17,833,481.57	14,415,108.87
合计	125,369,727.48	142,612,770.75

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	17,452,356.89	13.92%	17,452,356.89	100.00%		17,266,131.26	12.11%	17,266,131.26	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,917,370.59	86.08%	13,258,058.67	12.29%	94,659,311.92	125,346,639.49	87.89%	8,703,420.80	6.94%	116,643,218.69
其中：										
无风险组合	45,960,560.48	36.66%			45,960,560.48	50,780,936.09	35.61%			50,780,936.09
账龄组合	61,956,810.11	49.42%	13,258,058.67	21.40%	48,698,751.44	74,565,703.40	52.29%	8,703,420.80	11.67%	65,862,282.60
合计	125,369,727.48		30,710,415.56		94,659,311.92	142,612,770.75		25,969,552.06		116,643,218.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人借款	11,964,496.34	11,964,496.34	12,492,943.70	12,492,943.70	100.00%	预计不能收回
保证金及押金	2,838,209.87	2,838,209.87	2,501,759.14	2,501,759.14	100.00%	预计不能收回
其他款项	2,463,425.05	2,463,425.05	2,457,654.05	2,457,654.05	100.00%	预计不能收回
合计	17,266,131.26	17,266,131.26	17,452,356.89	17,452,356.89		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	6,277,666.16	251,106.66	4.00%
1 至 2 年	1,889,367.57	188,936.75	10.00%
2 至 3 年	50,731,839.68	10,146,367.93	20.00%
3 至 4 年	587,369.00	293,684.50	50.00%
4 至 5 年	463,024.34	370,419.47	80.00%
5 年以上	2,007,543.36	2,007,543.36	100.00%
合计	61,956,810.11	13,258,058.67	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	8,703,420.80		17,266,131.26	25,969,552.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,554,637.87		670,895.02	5,225,532.89
本期转回			484,669.39	484,669.39
2023 年 12 月 31 日余额	13,258,058.67		17,452,356.89	30,710,415.56

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提的坏账准备	17,266,131.26	670,895.02	484,669.39			17,452,356.89
按账龄组合的坏账准备	8,703,420.80	4,554,637.87				13,258,058.67
合计	25,969,552.06	5,225,532.89	484,669.39			30,710,415.56

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	预付款转入	50,000,000.00	2-3 年	39.88%	10,000,000.00
单位二	保证金及押金	9,095,000.00	1-2 年	7.25%	
单位三	保证金及押金	6,490,625.00	1-2 年	5.18%	
单位四	保证金及押金	5,306,187.40	1 年以内	4.23%	
单位五	保证金及押金	2,873,188.00	1 年以内	2.29%	
合计		73,765,000.40		58.84%	10,000,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,442,905.94	50.23%	68,968,493.53	58.94%

1至2年	11,825,806.46	10.91%	5,824,090.52	4.98%
2至3年	8,313,765.37	7.67%	11,099,420.82	9.49%
3年以上	33,794,586.66	31.18%	31,123,337.73	26.60%
合计	108,377,064.43		117,015,342.60	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项，主要为尚未办理款项结算及材料入库手续的材料采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为40,846,687.10元，占预付账款期末余额合计数的比例为37.69%。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	53,885,327.25	852,947.76	53,032,379.49	74,830,833.52	960,321.93	73,870,511.59
在产品	283,602,576.72	11,799,020.38	271,803,556.34	403,016,365.71	13,002,241.77	390,014,123.94
库存商品	228,595,958.40	151,902,160.38	76,693,798.02	275,235,055.71	192,567,598.02	82,667,457.69
周转材料	28,466,899.29		28,466,899.29	26,757,904.94		26,757,904.94
发出商品				3,044,952.68		3,044,952.68
工程施工	11,253,067.51		11,253,067.51	9,153,688.33		9,153,688.33
合计	605,803,829.17	164,554,128.52	441,249,700.65	792,038,800.89	206,530,161.72	585,508,639.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	960,321.93	159,920.69		267,294.86		852,947.76
在产品	13,002,241.77	7,425.08		1,210,646.47		11,799,020.38
库存商品	192,567,598.02	841,158.95		41,506,596.59		151,902,160.38
合计	206,530,161.72	1,008,504.72		42,984,537.92		164,554,128.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	943,645.96	1,016,750.62
合计	943,645.96	1,016,750.62

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认定进项税	15,774,466.18	28,841,652.27
预缴税金		499,556.07
待抵扣进项税		75,744.69
待摊费用	18,775.48	1,032,879.11
合计	15,793,241.66	30,449,832.14

14、债权投资

15、其他债权投资

16、其他权益工具投资

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,355,773.55		7,355,773.55	8,699,247.50		8,699,247.50	
减：未实现融资收益	1,051,452.06		1,051,452.06	1,378,175.40		1,378,175.40	
减：一年内到期的长期应收款	943,645.96		943,645.96	1,016,750.62		1,016,750.62	
合计	5,360,675.53		5,360,675.53	6,304,321.48		6,304,321.48	

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京国电森源电力设备有限公司	0.00	322,351.89									0.00	322,351.89
小计	0.00	322,351.89									0.00	322,351.89
合计	0.00	322,351.89									0.00	322,351.89

注：北京国电森源电力设备有限公司已于 2005 年 11 月 7 日吊销企业营业执照，故全额计提减值准备。

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,056,938,161.90	2,229,541,851.60
固定资产清理		
合计	2,056,938,161.90	2,229,541,851.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	试验设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,437,653,353.20	1,499,607,880.56	166,251,762.05	222,267,792.45	45,783,101.50	3,371,563,889.76
2. 本期增加金	649,572.06	5,749,204.10	6,783,321.03	1,305,827.75	490,680.52	14,978,605.46

额						6
(1) 购置	47,937.80	5,749,204.10	6,783,321.03	910,252.52	490,680.52	13,981,395.97
(2) 在建工程转入	601,634.26			395,575.23		997,209.49
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	5,800,000.00	354,536.40	2,556,165.40	1,095,608.55	325,413.94	10,131,724.29
(1) 处置或报废	5,800,000.00	354,536.40	2,556,165.40	1,095,608.55	325,413.94	10,131,724.29
4. 期末余额	1,432,502,925.26	1,505,002,548.26	170,478,917.68	222,478,011.65	45,948,368.08	3,376,410,770.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	201,585,431.58	700,673,206.99	121,788,003.91	78,229,193.88	39,746,201.80	1,142,022,038.16
2. 本期增加金额	34,334,418.43	112,534,263.32	18,798,457.81	16,604,696.40	2,044,498.53	184,316,334.49
(1) 计提	34,334,418.43	112,534,263.32	18,798,457.81	16,604,696.40	2,044,498.53	184,316,334.49
3. 本期减少金额	3,766,002.37	209,945.27	1,694,884.06	887,342.69	307,589.23	6,865,763.62
(1) 处置或报废	3,766,002.37	209,945.27	1,694,884.06	887,342.69	307,589.23	6,865,763.62
4. 期末余额	232,153,847.64	812,997,525.04	138,891,577.66	93,946,547.59	41,483,111.10	1,319,472,609.03
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,200,349,077.62	692,005,023.22	31,587,340.02	128,531,464.06	4,465,256.98	2,056,938,161.90
2. 期初账面价值	1,236,067,921.62	798,934,673.57	44,463,758.14	144,038,598.57	6,036,899.70	2,229,541,851.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,727,353.10	848,418.06		7,878,935.04	

注：本期末暂时闲置的固定资产为海麟黄淮商贸中心房产及西厂区 11#厂房。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,438,725.73
机器设备	24,366,970.93
合计	37,805,696.66

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西厂区 1#厂房	66,597,819.60	正在办理中
西厂区 2#厂房	179,658,434.59	正在办理中
西厂区 3#厂房	71,319,044.41	正在办理中
西厂区 4#厂房	59,678,060.95	正在办理中
西厂区 5#厂房	139,412,024.32	正在办理中
西厂区 6#厂房	57,667,197.25	正在办理中
西厂区 7#厂房	77,605,766.66	正在办理中
西厂区 8#	523,378.38	正在办理中
西厂区 9#	214,895.85	正在办理中
西厂区 10#厂房	13,398,263.80	正在办理中
西厂区 11#厂房	7,277,981.52	正在办理中
抛丸车间	600,472.50	租赁用地无法办理
南大门门卫室	1,005,617.66	正在办理中
合计	674,958,957.49	

(5) 固定资产的减值测试情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	928,680.68	997,209.49
合计	928,680.68	997,209.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京办事处装修工程	790,914.49		790,914.49			
能碳管理平台建设项目	137,766.19		137,766.19			
森源三期项目				601,634.26		601,634.26
箱变(变压器)温升试验系统				245,132.75		245,132.75
变频串联谐振试验系统				150,442.48		150,442.48

合计	928,680.68		928,680.68	997,209.49		997,209.49
----	------------	--	------------	------------	--	------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	117,482,895.32	2,937,528.45	120,420,423.77
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		2,937,528.45	2,937,528.45
(1) 租赁到期		2,937,528.45	2,937,528.45
4. 期末余额	117,482,895.32		117,482,895.32
二、累计折旧			
1. 期初余额	29,370,723.87	2,136,384.32	31,507,108.19
2. 本期增加金额	14,685,361.92	801,144.13	15,486,506.05
(1) 计提	14,685,361.92	801,144.13	15,486,506.05
3. 本期减少金额		2,937,528.45	2,937,528.45
(1) 处置		2,937,528.45	2,937,528.45
4. 期末余额	44,056,085.79		44,056,085.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	73,426,809.53		73,426,809.53
2. 期初账面价值	88,112,171.45	801,144.13	88,913,315.58

(2) 使用权资产的减值测试情况

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	155,746,623.41		760,000.00	7,669,222.95	164,175,846.36
2. 本期增加金额				358,490.56	358,490.56
(1) 购置				358,490.56	358,490.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	155,746,623.41		760,000.00	8,027,713.51	164,534,336.92
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,247,287.39		728,327.08	6,561,384.60	29,536,999.07
2. 本期增加金额	3,134,341.56		31,672.92	419,653.55	3,585,668.03
(1) 计提	3,134,341.56		31,672.92	419,653.55	3,585,668.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,381,628.95		760,000.00	6,981,038.15	33,122,667.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,364,994.46			1,046,675.36	131,411,669.82
2. 期初账面价值	133,499,336.02		31,672.92	1,107,838.35	134,638,847.29

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产的减值测试情况

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
河南华盛隆源电气有限公司	255,500.66					255,500.66
合计	255,500.66					255,500.66

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
河南华盛隆源电气有限公司	255,500.66					255,500.66
合计	255,500.66					255,500.66

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(4) 可收回金额的具体确定方法

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

28、长期待摊费用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	407,599,513.68	62,373,576.59	373,037,444.28	56,852,245.86
可抵扣亏损	149,329,221.42	22,399,383.21	149,329,221.42	22,399,383.21
长期股权投资减值准备	322,351.89	48,352.78	322,351.89	48,352.78
递延收益	3,497,357.13	524,603.57	5,502,304.14	825,345.62
合计	560,748,444.12	85,345,916.15	528,191,321.73	80,125,327.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产折旧形成的应纳税暂时性差异	114,172,603.12	17,888,041.86	141,056,517.00	22,719,737.86

合计	114,172,603.12	17,888,041.86	141,056,517.00	22,719,737.86
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		85,345,916.15		80,125,327.47
递延所得税负债		17,888,041.86		22,719,737.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,058,624,871.29	996,908,697.00
可抵扣亏损	923,825,811.91	948,846,807.72
合计	1,982,450,683.20	1,945,755,504.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		4,315,678.70	
2024 年	1,891,732.88	1,891,732.88	
2025 年	95,395,456.74	96,245,294.43	
2026 年	105,969,219.30	105,969,219.30	
2027 年	99,206,711.81	99,206,711.81	
2028 年	88,837,563.44	20,547,087.65	
2029 年	19,192,007.09	19,192,007.09	
2030 年	236,589,014.60	331,029,935.41	
2031 年	202,676,287.33	202,676,287.33	
2032 年	67,772,853.12	67,772,853.12	
2033 年	6,294,965.60		
合计	923,825,811.91	948,846,807.72	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	65,273,296.77		65,273,296.77	11,236,979.25		11,236,979.25
预付工程款				1,430,352.76		1,430,352.76
待处理财产	3,413,849.43		3,413,849.43			
合计	68,687,146.20		68,687,146.20	12,667,332.01		12,667,332.01

其他说明：

2023 年 2 月 7 日公司子公司河南华盛隆源电气有限公司旧厂区（位于长葛市众品路 66 号）发生火灾，造成房屋建筑物、生产设备和存货等资产损失；该厂区已租出交由承租方使用，截至审计报告日相关部门的事故认定责任书尚未出具，承租人承担的责任尚未明确；截至 2023 年 12 月 31 日受损资产账面原值 917.82 万元，由于承租人承担的责任尚未明确，公司尚未对受损资产进行账务处理，涉及待处理财产金额 341.38 万元。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-银行存款					9,697.43	9,697.43		账户年检
货币资金-银行存款					7,728,479.43	7,728,479.43		法院冻结
货币资金-其他货币资金-保函保证金	30,784,174.72	30,784,174.72		保证金	70,975,982.01	70,975,982.01		保证金
固定资产-运输设备	2,190,265.47	1,765,892.95		抵押借款				
合计	32,974,440.19	32,550,067.67			78,714,158.87	78,714,158.87		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,974,430,000.00	2,000,324,400.00
信用借款	68,000,000.00	101,893,834.96
应计利息	2,946,466.92	2,923,061.34
合计	2,045,376,466.92	2,105,141,296.30

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	528,175,462.37	499,365,862.70
工程款	27,852,101.20	43,865,901.13
设备款	21,042,561.43	31,937,803.51
其他	29,246,478.57	22,141,729.70
合计	606,316,603.57	597,311,297.04

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	55,088,663.46	未到结算期
供应商二	11,150,393.30	未到结算期
供应商三	5,569,934.00	未到结算期
合计	71,808,990.76	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		74,771.40
其他应付款	100,753,556.81	148,147,871.24
合计	100,753,556.81	148,222,642.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		74,771.40
合计		74,771.40

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	81,045,000.00	129,700,000.00
保证金及押金	10,049,892.49	9,912,925.26
股权转让款		357,793.00
个人往来	6,127,492.61	6,072,014.62
其他	3,531,171.71	2,105,138.36
合计	100,753,556.81	148,147,871.24

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租		172,222.00

合计		172,222.00
----	--	------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	13,857,242.51	21,945,018.33
合计	13,857,242.51	21,945,018.33

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	179,484,380.51	415,056,483.61	399,373,223.49	195,167,640.63
二、离职后福利-设定提存计划	332,386.34	15,528,129.98	13,926,382.89	1,934,133.43
合计	179,816,766.85	430,584,613.59	413,299,606.38	197,101,774.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	179,329,847.52	395,584,634.17	379,920,151.49	194,994,330.20
2、职工福利费		8,130,688.25	8,130,688.25	
3、社会保险费	143,621.74	6,953,891.27	6,927,789.97	169,723.04
其中：医疗保险费	130,020.81	6,308,761.95	6,271,566.30	167,216.46
工伤保险费	10,722.97	545,590.89	553,807.28	2,506.58
生育保险费	2,877.96	99,538.43	102,416.39	
4、住房公积金		2,450,938.00	2,450,938.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,911.25	1,895,592.98	1,902,916.84	3,587.39
8、其他		40,738.94	40,738.94	
合计	179,484,380.51	415,056,483.61	399,373,223.49	195,167,640.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	318,551.28	14,880,761.36	13,277,710.88	1,921,601.76
2、失业保险费	13,835.06	647,368.62	648,672.01	12,531.67
合计	332,386.34	15,528,129.98	13,926,382.89	1,934,133.43

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	32,372,019.02	12,084,309.43
企业所得税	27,669,896.98	24,237,988.89
个人所得税	2,213,201.14	624,025.10
城市维护建设税	2,301,199.84	765,910.04
教育费附加	992,431.08	354,742.20
地方教育费附加	661,620.67	236,494.82
房产税	2,576,381.25	2,587,229.74
土地使用税	1,098,089.04	1,098,058.94
其他	984,094.41	691,137.60
合计	70,868,933.43	42,679,896.76

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	324,051.47	311,831.84
一年内到期的长期应付款	312,994.00	
一年内到期的租赁负债		838,932.44
合计	637,045.47	1,150,764.28

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的商业承兑汇票	94,660,236.57	29,533,187.49
待转销项税	1,801,441.53	2,852,852.38
合计	96,461,678.10	32,386,039.87

45、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	406,940.65	718,867.43
减：一年内到期的长期借款	324,051.47	311,831.84
合计	82,889.18	407,035.59

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额参见本节七、31。

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	6,422,018.35	7,280,742.46
减：未确认融资费用	1,317,695.53	1,566,621.08
减：一年内到期的租赁负债		838,932.44
合计	5,104,322.82	4,875,188.94

租赁负债的增减变动

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额	到期期限
		新增租赁	本期利息	其他			
租入设备	838,932.44				838,932.44		
租入房屋建筑物	4,875,188.94		229,133.88			5,104,322.82	5年以上
减：一年内到期的租赁负债	838,932.44	---	---	---	---		---
合计	4,875,188.94	---	---	---	---	5,104,322.82	---

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	623,234.00	
合计	623,234.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,049,750.00	
减：未确认融资费用	113,522.00	
减：一年内到期的部分	312,994.00	
合计	623,234.00	

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,345,938.18	1,629,341.44	产品质量保证
税收滞纳金	4,630,136.45	1,983,579.28	预计税收滞纳金
合计	5,976,074.63	3,612,920.72	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	19,038,024.49		3,557,765.48	15,480,259.01	详见下表
合计	19,038,024.49		3,557,765.48	15,480,259.01	--

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2020年许昌市第一批企业新型学徒制培训补贴	42,000.00			37,670.00			4,330.00	与收益相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	645,161.29			645,161.29				与资产相关
2014年第二批省先进制造专项引导资金	1,312,500.00			562,500.00			750,000.00	与资产相关
搬迁补偿款	11,256,244.28			1,164,439.07			10,091,805.21	与资产相关
核电级交流电源系统安全级电气设备关键技术研发及产业化	2,700,000.00			400,000.00			2,300,000.00	与资产相关
许昌市第三批转型升级创新专项资金	257,142.86			34,285.71			222,857.15	与资产相关
许昌市第四批转型升级创新专项资金	250,000.00			250,000.00				与资产相关
大数据监控运营平台	1,288,739.50			143,193.28			1,145,546.22	与资产相关
智能车间建设省级补助	446,236.56			64,516.13			381,720.43	与资产相关
2022年企业新型学徒制培训补贴	640,000.00			256,000.00			384,000.00	与收益相关
2022年长葛市技能大师工作室项目资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
合计	19,038,024.49			3,557,765.48			15,480,259.01	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	929,756,977.00						929,756,977.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,934,110,906.68			1,934,110,906.68
其他资本公积	1,286,350.69			1,286,350.69
合计	1,935,397,257.37			1,935,397,257.37

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	235,062,400.76	8,435,636.00		243,498,036.76
合计	235,062,400.76	8,435,636.00		243,498,036.76

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-10,020,599.46	-41,937,940.80
调整后期初未分配利润	-10,020,599.46	-41,937,940.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,898,429.35	38,168,463.35
减：提取法定盈余公积	8,435,636.00	6,251,122.01
期末未分配利润	55,442,193.89	-10,020,599.46

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,580,283,722.79	1,825,814,175.70	2,345,674,891.36	1,736,304,078.09
其他业务	56,697,939.54	53,551,828.33	60,987,185.73	45,467,306.93
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03	2,406,662,077.09	1,781,771,385.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
电气机械及器材制造业	2,194,133,537.18	1,611,433,375.73
环卫服务	386,150,185.61	214,380,799.97
其他	56,697,939.54	53,551,828.33
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03

按经营地区分类		
其中:		
东北	194,965,722.72	139,542,355.56
华北	514,246,329.89	372,648,320.02
华东	365,534,719.28	280,918,507.64
华南	275,559,197.40	209,236,875.43
华中	695,664,035.85	464,473,470.19
西北	397,701,246.76	279,065,892.79
西南	187,352,400.43	127,706,084.33
其他	5,958,010.00	5,774,498.07
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03
市场或客户类型		
其中:		
华南		
合同类型		
其中:		
西南		
按商品转让的时间分类		
其中:		
商品(在某一时点转让)	2,244,177,585.28	1,660,341,467.02
服务(在某一期间提供)	392,804,077.05	219,024,537.01
合计	2,636,981,662.33	1,879,366,004.03
按合同期限分类		
其中:		
按销售渠道分类		
其中:		
合计		

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,595,500.01	1,926,273.38
教育费附加	3,733,085.03	860,276.07
房产税	10,331,898.83	10,363,319.86
土地使用税	4,392,453.96	4,394,445.86
车船使用税	321,791.66	351,775.38
印花税	2,406,786.05	1,731,927.42
地方教育费附加	2,488,723.30	573,517.33
水资源税	129,838.25	107,984.13
其他	2,706.45	1,155.26
合计	32,402,783.54	20,310,674.69

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,649,815.47	94,750,744.60
折旧费	35,756,997.39	37,802,431.24
业务招待费	13,844,248.39	11,844,035.93
租赁费	2,592,109.76	312,806.18
无形资产摊销	3,136,535.12	3,144,004.97
办公费	1,651,967.60	2,797,274.34
差旅费	2,526,883.17	1,638,214.14
汽车费用	2,484,567.62	1,962,673.86
修理费	1,742,433.97	1,139,499.97
工会经费及职工教育经费	2,082,859.48	1,322,231.46
诉讼费	690,521.54	239,564.57
专利申请注册及代理费	693,167.73	613,487.20
中介服务费	2,771,828.87	2,700,860.38
其他	8,114,084.91	3,715,684.61
合计	178,738,021.02	163,983,513.45

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,753,208.38	45,682,646.72
招标费	38,654,069.53	43,454,891.47
售后服务费	8,668,291.68	9,185,191.13
差旅费	11,064,763.07	9,843,319.17
汽车费用	1,026,421.76	1,286,007.56
安装调试费	5,618,361.21	2,670,967.25
宣传费	1,063,985.92	415,816.51
其他	2,089,218.53	1,620,848.58
合计	113,938,320.08	114,159,688.39

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	51,901,353.22	67,370,363.71
直接人工	34,946,431.15	30,988,343.83
折旧与摊销费用	3,026,003.93	3,924,482.61
其他研发支出	6,202,614.41	971,185.12
合计	96,076,402.71	103,254,375.27

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	111,285,804.40	105,678,689.83
减：利息收入	1,399,684.24	1,903,125.08
加：汇兑损失	-154,290.92	-1.22
其他支出	446,976.42	435,873.11
合计	110,178,805.66	104,211,436.64

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴资金	632,490.14	473,295.53
增值税加计扣除补助	1,498,627.63	1,520,152.14
个税手续费返还	96,732.95	283,713.02
增值税税费扣减	335,400.00	
其他与经营相关的政府补助	3,607,765.48	12,982,895.63
合计	6,171,016.20	15,260,056.32

计入当期损益的其他与经营相关的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补助	1,164,439.07	1,164,439.07	与资产相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	645,161.29	1,935,483.87	与资产相关
2014年第二批省先进制造专项引导资金	562,500.00	562,500.00	与资产相关
核电机交流电源系统安全级电气设备关键技术研发及产业化	400,000.00	1,300,000.00	与资产相关
企业新型学徒制培训补贴	293,670.00		与收益相关
许昌市第四批转型升级创新专项资金	250,000.00		与收益相关
大数据监控运营平台	143,193.28	131,260.50	与收益相关
智能车间建设省级补助	64,516.13	53,763.44	与资产相关
认定高新技术企业奖励	50,000.00	400,000.00	与收益相关
许昌市第三批转型升级创新专项资金	34,285.71	34,285.71	与资产相关
智能化开关产业化项目		3,622,413.80	与资产相关
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目		2,688,679.24	与资产相关
服务业专项引导资金		579,870.00	与收益相关
企业研发补助资金		510,200.00	与收益相关
合计	3,607,765.48	12,982,895.63	

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-988,795.00	249,468.97
合计	-988,795.00	249,468.97

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,538,737.56	1,191,166.95
应收账款坏账损失	-131,196,458.49	-72,580,333.99
其他应收款坏账损失	-4,740,863.50	-3,214,206.53
合计	-138,476,059.55	-74,603,373.57

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,008,504.72	-1,143,499.68
合计	-1,008,504.72	-1,143,499.68

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	650,822.29	913,464.84
其中：固定资产	650,822.29	913,464.84
合计	650,822.29	913,464.84

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		9,791.26	
政府补助		847,280.00	
其他	1,753,111.23	292,731.07	1,753,111.23
合计	1,753,111.23	1,149,802.33	1,753,111.23

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	38,000.00	35,680.00	38,000.00
非流动资产毁损报废损失	195,183.81	125,790.75	195,183.81
赔偿支出	766,769.40	965,838.39	766,769.40
滞纳金支出	4,949,781.83	2,390,734.91	4,949,781.83
其他	763,350.31	244,576.33	763,350.31
合计	6,713,085.35	3,762,620.38	6,713,085.35

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,850,561.51	25,198,050.73
递延所得税费用	-10,052,284.68	-7,581,460.32
合计	13,798,276.83	17,616,590.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,669,830.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,150,474.56
子公司适用不同税率的影响	-2,488,900.82
调整以前期间所得税的影响	-1,190,746.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,459,602.51
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	19,464,153.83
研发费用加计扣除的影响	-13,721,118.77
残疾职工工资加计扣除的影响	-173,288.45
对期初所得税资产的调整	-2,019,290.71
政府补助纳税调整的影响	-6,133,680.68
存货跌价准备转出的影响	-548,464.82
其他	-462.90
所得税费用	13,798,276.83

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回或收到的保证金及押金	120,090,041.02	90,125,642.92
收回备用金	36,080,605.66	40,846,890.50
利息收入中的现金收入	764,564.72	1,222,172.12
收到的政府补助	785,402.98	5,490,070.87
其他往来	8,326,151.62	2,640,330.17
合计	166,046,766.00	140,325,106.58

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	57,169,867.35	66,270,952.68
支付备用金	57,042,145.01	63,074,126.02
支付保证金及押金	81,283,231.10	120,033,623.87

其他	2,782,516.29	9,659,491.33
合计	198,277,759.75	259,038,193.90

(2) 与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借资金	204,500,000.00	159,700,000.00
合计	204,500,000.00	159,700,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还拆借资金	253,200,000.00	30,000,000.00
合计	253,200,000.00	30,000,000.00

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	73,871,553.56	39,417,712.05
加：资产减值准备	1,008,504.72	1,143,499.68
信用减值损失	138,476,059.55	74,603,373.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,316,334.49	205,876,295.76
使用权资产折旧	15,486,506.05	15,753,554.10
无形资产摊销	3,585,668.03	4,107,263.16
长期待摊费用摊销		
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）	-650,822.29	-913,464.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,183.81	115,999.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	111,285,804.40	105,678,689.83
投资损失（收益以“-”号填列）	988,795.00	-249,468.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,220,588.68	-2,652,707.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,831,696.00	-4,928,752.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	186,234,971.72	11,599,885.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-727,051,238.53	-715,240,169.70

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,509,260.13	99,094,747.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,204,295.96	-166,593,542.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	80,140,585.41	242,094,133.94
减：现金的期初余额	242,094,133.94	419,325,515.93
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	-161,953,548.53	-177,231,381.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,140,585.41	242,094,133.94
其中：库存现金	226,907.20	304,672.80
可随时用于支付的银行存款	79,913,678.21	241,789,461.14
三、期末现金及现金等价物余额	80,140,585.41	242,094,133.94

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金-银行存款		9,697.43	账户年检，使用受限
货币资金-银行存款		7,728,479.43	法院冻结，使用受限
货币资金-其他货币资金-保函保证金	30,784,174.72	70,975,982.01	保证金，使用受限
合计	30,784,174.72	78,714,158.87	

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21,042.42	7.08	149,037.15
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

①使用权资产、租赁负债情况参见本节七、25 和本节七、47。

②计入本期损益和相关资产成本的情况

项 目	计入本期损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额（元）	列报项目	金额
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	主营业务成本/销售费用/管理费用	1,294,757.91	无	

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本期金额（元）
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	1,294,757.91
合 计	—	1,294,757.91

④其他信息

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
其他业务收入	6,635,023.52	6,635,023.52
合计	6,635,023.52	6,635,023.52

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	6,872,616.00	6,872,616.00
第二年	5,534,616.00	6,872,616.00
第三年	2,604,084.00	5,534,616.00
第四年	480,000.00	2,604,084.00
第五年	480,000.00	480,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	3,960,000.00	4,440,000.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	51,901,353.22	67,370,363.71
直接人工	34,946,431.15	30,988,343.83
折旧与摊销费用	3,026,003.93	3,924,482.61
其他研发支出	6,202,614.41	971,185.12
合计	96,076,402.71	103,254,375.27

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

本年度新设立子公司：

子公司名称	成立日期	注册资本	本公司持股比例 (%)	出资方式	实缴出资	备注
安阳县森源智慧环卫有限公司	2023 年 11 月 22 日	10,000,000.00	100.00	货币资金	0.00	

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
河南华盛隆源电气有限公司	6,000.00	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南森源互感器制造有限公司	1,000.00	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立

郑州森源新能源科技有限公司	11,000.00	河南郑州市	河南郑州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源城市环境科技服务有限公司	10,000.00	河南长葛市	河南长葛市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源中锋智能制造有限公司	60,000.00	河南长葛市	河南长葛市	制造业	80.00%		投资设立
河南森源变压器有限公司	20,000.00	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
河南森源开关有限公司	10,000.00	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
长葛市森源智慧环卫科技有限公司	5,000.00	河南长葛市	河南长葛市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
禹州市森源智慧环卫科技有限公司	5,000.00	河南禹州市	河南禹州市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
许昌森源智慧环卫科技服务有限公司	5,000.00	河南许昌市	河南许昌市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
许昌市建安区森源智慧环卫科技有限公司	5,000.00	河南许昌市	河南许昌市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
襄城县森源智慧环卫科技有限公司	5,000.00	河南襄城县	河南襄城县	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
鄢陵森源智慧环卫科技有限公司	5,000.00	河南鄢陵县	河南鄢陵县	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
郑州市森源智慧环卫服务有限公司	1,000.00	河南郑州市	河南郑州市	服务业		60.00%	同一控制下企业合并
郸城县森源智慧环卫科技有限公司	1,000.00	河南郸城县	河南郸城县	服务业		100.00%	投资设立
扶沟县森源智慧环卫有限公司	1,000.00	河南扶沟县	河南扶沟县	服务业		100.00%	投资设立
安阳县森源智慧环卫有限公司	1,000.00	河南安阳县	河南安阳县	服务业		100.00%	投资设立
山西森鼎源新能源发展投资有限公司	500.00	山西太原市	山西太原市	服务业	60.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国电森源电力设备有限公司	无	北京市	批发业	49.00%		权益法
河南森源天润新能源科技有限公司	无	郑州市	科技推广和应用服务业	49.00%		权益法
洮南森原新能源有限公司	无	洮南市	电力、热力生产和供应业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：北京国电森源电力设备有限公司已于 2005 年 11 月 7 日被吊销营业执照。

注 2：河南森源天润新能源科技有限公司尚未出资，公司尚未开展经营业务。

注 3：洮南森原新能源有限公司已于 2024 年 01 月 18 日办理完成工商注销登记。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其他 收益金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	18,156,024.49			3,264,095.48		14,891,929.01	与资产相关
递延收益	882,000.00			293,670.00		588,330.00	与收益相关
合计	19,038,024.49			3,557,765.48		15,480,259.01	

3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,171,016.20	15,260,056.32
营业外收入		847,280.00
合计	6,171,016.20	16,107,336.32

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换或其他的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务余额为 1,456,690.65 元。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款长期应收款，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，金融负债按剩余到期日分类：

项目名称	2023 年 12 月 31 日金额			备注
	账面价值	1 年以内	1 年以上	
短期借款	2,042,430,000.00	2,042,430,000.00		
应付账款	606,316,603.57	606,316,603.57		
其他应付款	100,753,556.81	100,753,556.81		
长期借款	406,940.65	324,051.47	82,889.18	
长期应付款	1,049,750.00	312,994.00	736,756.00	
合计	2,750,956,851.03	2,750,137,205.85	819,645.18	

4、金融资产的转移

公司金融资产转移主要为应收票据的背书转让。

2、套期

3、金融资产

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			1,451,482.51	1,451,482.51
持续以公允价值计量的资产总额			1,451,482.51	1,451,482.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）	河南许昌市	商务服务业	180,000 万元	15.82%	15.82%

本企业的母公司情况的说明

河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）分别于 2022 年 12 月 16 日、2023 年 2 月 14 日通过司法拍卖取得公司股份 42,161,200 股和 74,017,400 股，2023 年 4 月 19 日至 4 月 20 日通过大宗交易方式取得公司股份 30,916,215 股，合计占公司总股本的 15.82%，其一致行动人中原金象投资管理有限公司（代表中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金）持有公司 52,689,400 股股份，占公司总股本的 5.67%。河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）及其一致行动人合计持有上市公司 168,868,000 股股份，占公司总股本的 21.49%，控股股东由河南森源集团有限公司变更为河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）。

本企业最终控制方是河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
楚金甫	原实际控制人
河南森源集团有限公司	原控股股东
河南隆源投资有限公司	原实际控制人控制的公司
北京东标电气有限公司	原实际控制人控制的公司
森源汽车股份有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源集团高强电瓷有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源鸿马电动汽车有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源光伏构件有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源新能源发电有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源物流有限公司	原实际控制人控制的公司

河南森源重工有限公司	原实际控制人控制的公司
许昌森源新能源发电有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源农业科技有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源新能源科技发展有限公司	原实际控制人控制的公司
森源国际发展有限公司	原实际控制人控制的公司
北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源智能装备有限公司	原实际控制人控制的公司
淮安华瑞新能源有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源电动汽车有限公司	原实际控制人控制的公司
河南葛天生态文化发展有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源物流运输有限公司	原实际控制人控制的公司
长葛森源售电有限公司	原实际控制人控制的公司
许昌森源售电有限公司	原实际控制人控制的公司
禹州森源售电有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源售电有限公司	原实际控制人控制的公司
许昌森源百草园中药材有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森源生态农业有限公司	原实际控制人控制的公司
河南葛天新能源发电有限公司	原实际控制人控制的公司
河南诺德投资担保股份有限公司	原实际控制人控制的公司
河南森之源物流有限公司	原实际控制人控制的公司
中原商业保理有限公司	同一控制
中原金象投资管理有限公司-中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金	持股比例超 5% 的股东，与河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人

其他说明：

注 1：许昌森源新能源发电有限公司已于 2023 年 3 月 6 日根据执行通知书《（2022）津 03 执 403 号之一》完成股权变更，该公司股权转让后不再属于公司关联方。

注 2：河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）2023 年 3 月 31 日已取得公司控制权，上述表格中其他关联方只披露与公司发生业务的河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）的关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南森源集团高强电瓷有限公司	采购原材料	2,963,620.78	5,000,000.00	否	2,146,800.96
河南森源重工有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	378,642.36	1,000,000.00	否	573,166.20
河南森源物流运输有限公司	采购固定资产\接受劳务	73,301.88			40,849.05
森源汽车股份有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	10,392,629.47	15,000,000.00	否	11,048,015.36
河南森源集团有限公司	采购材料	10,267,566.29	15,000,000.00		212,584.77
河南森源集团有限公司	支付水电费	14,044,921.00	20,000,000.00	否	14,416,217.99
河南葛天生态文化发展有限公司	接受劳务	463,000.00			
河南森源鸿马电动汽车有限公司	采购固定资产\劳务	927,670.20			

合计		39,511,351.98		28,437,634.33
----	--	---------------	--	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
森源汽车股份有限公司	出售商品\提供劳务	185,661.49	3,961,038.20
河南森源重工有限公司	出售商品\提供劳务	87,513.25	2,420,977.65
河南森源新能源发电有限公司	出售商品\提供劳务	166,371.68	153,097.35
河南森源集团有限公司	出售商品\提供劳务	329,135.57	1,119,968.15
河南森源集团高强电瓷有限公司	出售商品\提供劳务	1,511,413.18	961,407.63
许昌森源新能源发电有限公司	出售商品\提供劳务	8,343.80	182,755.74
河南森源新能源科技发展有限公司	出售商品	9,557.52	
河南森源电动汽车有限公司	出售商品\提供劳务		60,572,509.56
河南葛天生态文化发展有限公司	出售商品		1,327.43
河南森源鸿马电动汽车有限公司	出售商品\提供劳务		27,663.71
合计		2,297,996.49	69,400,745.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
森源汽车股份有限公司	设备	3,898,132.44	3,905,995.92
河南森源重工有限公司	设备	1,711,869.08	1,711,869.08
河南森源集团有限公司	房屋	852,800.00	852,800.00
合计		6,462,801.52	6,470,665.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
河南森源集团有限公司	房屋	12,895,029.65	12,638,621.60
森源汽车股份有限公司	房屋	2,293,577.99	2,293,577.99
合计		15,188,607.64	14,932,199.59

注：a、2021 年子公司河南森源城市环境科技服务有限公司与森源汽车股份有限公司签订资产租赁合同，租赁其办公楼及仓库（面积 5,147.725 m²），租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计 8 年，年租金 1,226,244.62 元；同时双方签订补充协议约定一次性支付 8 年租金按七六折优惠处理；河南森源城市环境科技服务有限公司已按照优惠一次性支付 8 年租金 7,460,000.00 元。

b、2021 年子公司长葛森源智慧环卫科技有限公司与森源汽车股份有限公司签订资产租赁合同，租赁其办公楼及仓库（面积 18,270.71 m²），租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计 8 年，年租金 2,090,538.57 元；同时双方签订补充协议约定一次性支付 8 年租金按七五折优惠处理；长葛森源智慧环卫科技有限公司已按照优惠一次性支付 8 年租金 12,540,000.00 元。

c、2021 年子公司郑州森源新能源科技有限公司与河南森源集团有限公司签订资产租赁合同，租赁其办公及生产用房（面积 45,839.30 m²）和公共场地及配套，租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计 8 年，年租金 15,306,775.05 元，同时约定提前支付租金给予一定的优惠，提前支付 4 年租金可按照支付租金总额的 95% 支付，提前支付 4 年以上租金可按租金总额的 90% 支付；双方已签订租金结算协议确认郑州森源新能源科技有限公司已按照 90% 的优惠扣除 7,000,000.00 元备用维修金后，一次性支付 8 年租金 103,208,780.36 元。

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
楚金甫	97,000,000.00	2023 年 09 月 18 日	2027 年 09 月 17 日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫、唐付君	489,000,000.00	2023 年 11 月 09 日	2027 年 11 月 08 日	否
河南森源集团有限公司	240,500,000.00	2023 年 02 月 07 日	2027 年 02 月 06 日	否
河南森源重工有限公司、河南森源集团有限公司、楚金甫、唐付君	874,950,000.00	2023 年 01 月 01 日	2027 年 01 月 01 日	否
楚金甫、森源汽车股份有限公司	60,000,000.00	2023 年 04 月 19 日	2027 年 01 月 18 日	否
楚金甫、森源汽车股份有限公司	65,000,000.00	2023 年 04 月 20 日	2027 年 01 月 19 日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫、唐付君	88,000,000.00	2023 年 09 月 26 日	2027 年 09 月 26 日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	10,000,000.00	2023 年 06 月 01 日	2027 年 05 月 20 日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	49,980,000.00	2023 年 11 月 09 日	2028 年 06 月 06 日	否
合计	1,974,430,000.00			

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中原商业保理有限公司	155,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 29 日	2022 年 12 月中原商业保理有限公司与公司签订了有追索权的保理合同，保理额度为 1 亿元，循环使用，保理融资利率 10%，2022 年 12 月 30 日至 2023 年 12 月 29 日共循环使用借款本金 1.55 亿元，截至 2023 年 12 月 30 日使用资金已归还；
中原商业保理有限公司	81,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2024 年 12 月 28 日	2023 年 12 月中原商业保理有限公司与公司签订了有追索权的保理合同，保理额度为 1 亿元，循环使用，保理融资利率 10%，截至 2023 年 12 月 31 日公司使用借款本金 8,100.00 万元，应付保理融资费用 45,000.00 元。
河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2023 年 01 月 04 日	2022 年 12 月河南宏森融源企业管理合伙企业（有限合伙）与公司签订了借款合同，公司借入资金 4,000.00 万元，2023 年 1 月 4 日公司已归还该笔借款。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,581,352.02	4,833,164.17

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	河南森源新能源发电有限公司	16,447,275.71	15,971,363.91	16,259,275.71	12,708,365.37
	河南森源重工有限公司	9,761,947.87	3,371,075.69	7,824,405.68	1,857,623.98
	河南森源电动汽车有限公司	64,505,000.00	6,450,500.00	67,900,000.00	2,716,000.00
	许昌森源新能源发电有限公司	13,634,265.74	12,336,164.47	13,634,265.74	9,110,726.17
	北京东标电气有限公司	6,047,045.56	6,047,045.56	6,047,045.56	6,047,045.56
	森源汽车股份有限公司	4,501,678.22	185,023.81	118,805.43	4,752.22
	北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司			57,900.00	5,790.00
	河南森源新能源科技发展有限公司	78,640.00	40,122.80	78,640.00	26,614.20
	河南葛天生态文化发展有限公司	30,040.00	5,858.00	30,040.00	2,914.00
	河南森源集团高强电瓷有限公司	480,435.50	19,217.42		
	河南森源集团有限公司	415,440.00	16,617.60		
应收账款小计		115,901,768.60	44,442,989.26	111,950,378.12	32,479,831.50
预付款项					
	河南森源重工有限公司	44,150.62		44,150.62	
	河南葛天生态文化发展有限公司	50,000.00			
	森源汽车股份有限公司			107,536.95	
预付款项小计		94,150.62		151,687.57	
总计		115,995,919.22	44,442,989.26	112,102,065.69	32,479,831.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	河南森源集团高强电瓷有限公司	3,918,399.68	3,553,078.16
	河南森源物流运输有限公司	93,800.00	24,700.00
	森源汽车股份有限公司	4,091,916.91	1,053,799.15
	河南森源重工有限公司	2,135,085.08	2,339,544.12
	河南森源集团有限公司	764,398.61	1,937,961.67
	河南森源光伏构件有限公司	706,246.60	706,246.60
应付账款小计		11,709,846.88	9,615,329.70
其他应付款			

	河南森源集团有限公司	341,434.20	150,549.00
	森源汽车股份有限公司	60,304.95	1,300.30
	河南森源重工有限公司	3,000.00	3,000.00
	其他应付款小计	404,739.15	154,849.30
	合计	12,114,586.03	9,770,179.00

7、关联方承诺

本公司于 2019 年度经股东大会决议，以现金购买控股股东河南森源集团有限公司及河南森源重工有限公司持有的河南森源城市环境科技服务有限公司 100% 股权，森源集团及森源重工作为业绩承诺方与本公司签订了《支付现金购买资产之利润补偿协议》，对森源环境 2019-2021 年度业绩作出承诺。2021 年为业绩承诺第三年，根据审计结果，森源环境 2019-2021 年度累计实现扣非后净利润 21,212.50 万元，距承诺净利润尚缺 3,511.12 万元，依据《补偿协议》，补偿义务人应补偿金额为 7,835.97 万元。2022 年 4 月 29 日补偿义务人与本公司签订了《支付现金购买资产之利润补偿协议之补充协议》，补偿义务人原承诺的森源环境 2021 年度实现的净利润数 11,430.98 万元，同意延期在 2022 年度完成，即补偿义务人承诺森源环境在 2022 年度实现净利润数 11,430.98 万元。根据审计结果，环境科技 2019 年度、2020 年度、2022 年度累计实现扣非后净利润 20,528.73 万元，距承诺净利润尚缺 4,194.89 元，依据《补偿协议》，补偿义务人应补偿金额为 9,362.00 万元。截至审计报告日，公司未就业绩补偿方案与承诺方达成一致意见，公司认为该业绩补偿款收回可能性较小，无法达到确认条件，故截至 2023 年 12 月 31 日尚未对该业绩补偿款进行账务处理。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2018年5月9日公司与天润启航投资管理有限公司出资设立河南森源天润新能源科技有限公司，注册资本500万元，公司持股比例为49%，认缴出资额245万元，截至2023年12月31日公司尚未实际出资。

(2) 2021年5月8日公司与山西鼎辉投资有限公司出资设立山西森鼎源新能源发展投资有限公司，注册资本500万元，公司持股比例为60%，认缴出资额300万元，截至2023年12月31日公司尚未实际出资。

(3) 2021年7月21日公司与三峡清洁能源股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）、通榆恒合工程建设项目管理咨询有限公司出资设立洮南森原新能源有限公司，注册资本100万元，公司持股比例为40%，认缴出资额40万元，截至2023年12月31日公司尚未实际出资，该公司已于2024年01月18日办理完成工商注销登记。

(4) 2022年2月21日公司子公司河南森源城市环境科技服务有限公司出资设立扶沟县森源智慧环卫有限公司，注册资本1000万元，持股比例100%，截至2023年12月31日尚未实际出资。

(5) 2023年11月22日公司子公司河南森源城市环境科技服务有限公司出资设立安阳县森源智慧环卫有限公司，注册资本1000万元，持股比例100%，截至2023年12月31日尚未实际出资。

(6) 截至2023年12月31日公司已申请由银行出具尚未到期的保函金额47,451,670.62元，对应缴纳保证金30,650,586.35元，在其他货币资金核算。

(7) 2023年12月29日公司与中原商业保理有限公司签订有追索权的保理合同，授信保理额度10,000.00万元，有效期自2023年12月29日至2024年12月28日，公司以应收账款作为保理标的，涉及应收账款14,440.21万元；截至2023年12月31日，公司使用额度为8100.00万元。

2、或有事项

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司拟以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 929,756,977 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元，预计派发现金股利 18,595,139.54 元（含税）；本次利润分配方案尚需股东大会审议。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2023 年 2 月 7 日公司子公司河南华盛隆源电气有限公司旧厂区（位于长葛市众品路 66 号）发生火灾，造成房屋建筑物、生产设备和存货等资产损失；该厂区已租出交由承租方使用，截至审计报告日相关部门的事故认定责任书尚未出具，承租人承担的责任尚未明确；截至 2023 年 12 月 31 日受损资产账面原值 917.82 万元，由于承租人承担的责任尚未明确，公司尚未对受损资产进行账务处理，涉及金额 341.38 万元。

(2) 2023 年 12 月 8 日，中国证券监督管理委员会向原控股股东河南森源集团有限公司出具了《行政处罚决定书》（【2023】77 号），因河南森源集团有限公司操纵公司股票，证监会决定对河南森源集团有限公司操纵森源电气股票行为，没收违法所得 307,756,225.82 元，并处以 307,756,225.82 元罚款；对楚金甫给予警告，并处以六十万元罚款；对杨合岭给予警告，并处以六十万元罚款；本次行政处罚事项不涉及公司，与公司的日常经营管理、业务活动无关，不会对公司的正常生产经营活动产生不利影响。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	1,777,977,679.62	1,429,273,160.88
1 至 2 年	511,294,477.82	297,566,055.51
2 至 3 年	139,246,778.62	107,749,413.75
3 年以上	1,055,617,040.10	1,075,621,295.45
3 至 4 年	54,085,315.18	99,003,841.53
4 至 5 年	61,194,831.06	530,166,230.35
5 年以上	940,336,893.86	446,451,223.57
合计	3,484,135,976.16	2,910,209,925.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	717,053,062.52	20.58%	609,381,292.17	84.98%	107,671,770.35	689,132,918.94	23.68%	572,438,307.45	83.07%	116,694,611.49
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,767,082,913.64	79.42%	447,545,190.18	16.17%	2,319,537,723.46	2,221,077,006.65	76.32%	404,400,175.75	18.21%	1,816,676,830.90
其中：										
关联方组合	103,411,063.84	2.97%				72,415,723.89	2.49%			72,415,723.89
账龄组合	2,663,671,849.80	76.45%	447,545,190.18	16.80%	2,216,126,659.62	2,148,661,282.76	73.83%	404,400,175.75	18.82%	1,744,261,107.01
合计	3,484,135,976.16		1,056,926,482.35		2,427,209,493.81	2,910,209,925.59		976,838,483.20		1,933,371,442.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	180,032,003.97	162,028,803.57	179,731,149.14	170,744,591.68	95.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2022 年回款 74.88 万元，2023 年回款 45.09 万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于申请强制执行阶段，已冻结客户一部分银行存款及房产一套，根据目前的执行情况和参考被执行房产
客户	4,241,584.00	3,817,425.60	4,091,584.00	3,887,004.80	95.00%	

二						的市场价值及执行顺位，谨慎估计可回收金额，单项认定按 95% 计提坏账准备。
客户三	168,212,309.28	78,593,913.04	168,212,309.28	78,112,309.28	46.44%	客户三为民营自建光伏电站，2022 年回款 398.77 万元，2022 年将该笔应收账款通过挂牌交易方式转让，转让价款 9,010.00 万元，现已收到转让价款；根据交易合同该笔交易尚未完成，期末参照转让价款计提坏账准备。
客户四	172,977,129.11	164,328,272.66	167,612,673.75	159,232,040.06	95.00%	客户四为民营自建光伏电站，2020 年与 2021 年该客户均没有回款，2022 年通过资产抵债收回 308.05 万元，2023 年通过抹账协议收回 536.45 万元，经现场走访了解，确认客户资金紧张，预期回款困难，结合当前光伏电站的市场交易成本预计可回收 5%，审慎单项认定按 95% 计提坏账准备。
客户五	121,100,000.00	121,100,000.00	121,100,000.00	121,100,000.00	100.00%	客户五为民营自建风电电站，目前账龄 5 年以上，近 3 年未回款。客户五的关联方提供了 2 年期的担保，目前已过期。该关联方目前已进入破产程序。经现场走访了解，该电站因土地手续、环保等问题多年来一直未能顺利实施。目前主机、叶片等设备的供应商已破产，与其他厂商的配套部件无法兼容，箱变等设备属于定制产品，难以直接转让。经测算设备回收金额无法覆盖必要的设备拆除、运输、生态恢复、废弃物处理等成本，根据谨慎性原则，全额计提坏账准备。
客户六	7,636,952.18	7,636,952.18	7,636,952.18	7,636,952.18	100.00%	客户六已进行破产清算，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户七			6,693,000.00	6,693,000.00	100.00%	客户七已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户八	6,448,075.00	6,448,075.00	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	客户八诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户九	5,229,157.69	5,229,157.69	5,229,157.69	5,229,157.69	100.00%	客户九已进行破产重整，预计收回的可能性较小，

九						根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十			5,613,887.00	5,613,887.00	100.00%	客户十企业经营异常，已被列为失信被执行人，预计无法收回欠款，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十一			5,311,931.22	5,311,931.22	100.00%	客户十一企业经营异常，已被列为失信被执行人，预计无法收回欠款，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
其他49家小计	23,255,707.71	23,255,707.71	39,372,343.26	39,372,343.26	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。
合计	23,255,707.71	23,255,707.71	39,372,343.26	39,372,343.26		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,691,013,918.29	67,640,556.73	4.00%
1至2年	495,902,152.05	49,590,215.21	10.00%
2至3年	138,067,948.59	27,613,589.72	20.00%
3至4年	51,658,044.82	25,829,022.41	50.00%
4至5年	50,789,899.69	40,631,919.75	80.00%
5年以上	236,239,886.36	236,239,886.36	100.00%
合计	2,663,671,849.80	447,545,190.18	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	572,438,307.45	42,669,915.66	5,726,930.94			609,381,292.17
按账龄组合的坏账准备	404,400,175.75	42,695,014.43			450,000.00	447,545,190.18
合计	976,838,483.20	85,364,930.09	5,726,930.94		450,000.00	1,056,926,482.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户四	5,364,455.36	抵账收回	抵账收回	是
合计	5,364,455.36			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	233,876,554.39		233,876,554.39	6.71%	9,355,062.18
单位二	179,731,149.14		179,731,149.14	5.16%	170,744,591.68
单位三	168,212,309.28		168,212,309.28	4.83%	78,112,309.28
单位四	167,612,673.75		167,612,673.75	4.81%	159,232,040.06
单位五	121,100,000.00		121,100,000.00	3.48%	121,100,000.00
合计	870,532,686.56		870,532,686.56	24.99%	538,544,003.20

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	315,098,624.14	284,610,576.40
合计	315,098,624.14	284,610,576.40

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	230,122,077.39	182,111,364.44
个人借款	8,617,672.91	16,099,658.15
保证金及押金	41,404,410.77	47,071,489.64
预付款转入	51,732,571.05	51,732,571.05
其他	1,293,446.29	858,174.26
合计	333,170,178.41	297,873,257.54

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	77,905,077.53	62,953,421.23
1至2年	39,387,784.65	216,536,877.14
2至3年	206,309,656.09	7,295,566.15
3年以上	9,567,660.14	11,087,393.02
3至4年	1,427,199.50	1,345,156.75
4至5年	768,128.77	5,220,506.47
5年以上	7,372,331.87	4,521,729.80

合计	333,170,178.41	297,873,257.54
----	----------------	----------------

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	7,497,484.09	2.25%	7,497,484.09	100.00%		7,532,329.45	2.53%	7,532,329.45	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	325,672,694.32	97.75%	10,574,070.18	3.25%	315,098,624.14	290,340,928.09	97.47%	5,730,351.69	1.97%	284,610,576.40
其中：										
无风险组合	270,031,246.31	81.05%				227,243,918.47	76.29%			
账龄组合	55,641,448.01	16.70%	10,574,070.18	19.00%	45,067,377.83	63,097,009.62	21.18%	5,730,351.69	9.08%	57,366,657.93
合计	333,170,178.41		18,071,554.27		315,098,624.14	297,873,257.54		13,262,681.14		284,610,576.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人借款	3,002,648.53	3,002,648.53	3,276,224.90	3,276,224.90	100.00%	预计不能收回
保证金及押金	2,797,109.87	2,797,109.87	2,488,688.14	2,488,688.14	100.00%	预计不能收回
其他款项	1,732,571.05	1,732,571.05	1,732,571.05	1,732,571.05	100.00%	预计不能收回
合计	7,532,329.45	7,532,329.45	7,497,484.09	7,497,484.09		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	4,341,209.39	173,648.38	4.00%
1至2年	996,259.22	99,625.92	10.00%
2至3年	50,003,979.40	10,000,795.88	20.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	300,000.00	300,000.00	100.00%
合计	55,641,448.01	10,574,070.18	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	期信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	5,730,351.69		7,532,329.45	13,262,681.14
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	4,843,718.49		383,038.68	5,226,757.17
本期转回			417,884.04	417,884.04
2023年12月31日余额	10,574,070.18		7,497,484.09	18,071,554.27

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提的坏账准备	7,532,329.45	383,038.68	417,884.04			7,497,484.09
按账龄组合的坏账准备	5,730,351.69	4,843,718.49				10,574,070.18
合计	13,262,681.14	5,226,757.17	417,884.04			18,071,554.27

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	关联方往来	115,443,990.00	3年以内	34.65%	
单位二	关联方往来	114,270,164.44	3年以内	34.30%	
单位三	预付款转入	50,000,000.00	2-3年	15.01%	10,000,000.00
单位四	保证金及押金	9,095,000.00	1-2年	2.73%	
单位五	保证金及押金	6,490,625.00	1-2年	1.95%	
合计		295,299,779.44		88.64%	10,000,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	726,550,578.60	12,343,874.59	714,206,704.01	726,550,578.60	12,343,874.59	714,206,704.01
对联营、合营企业投资	322,351.89	322,351.89		322,351.89	322,351.89	
合计	726,872,930.49	12,666,226.48	714,206,704.01	726,872,930.49	12,666,226.48	714,206,704.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南华盛隆源电气有限公司	43,450,125.41	12,343,874.59					43,450,125.41	12,343,874.59
郑州森源新能源科技有限公司	179,666,270.14						179,666,270.14	
河南森源互感器制造有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
河南森源城市环境科技服务有限公司	173,090,308.46						173,090,308.46	
河南森源中锋智能制造有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
河南森源变压器有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
河南森源开关有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
合计	714,206,704.01	12,343,874.59					714,206,704.01	12,343,874.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
北京国电森源电力设备有限公司	0.00	322,351.89										0.00	322,351.89
小计	0.00	322,351.89										0.00	322,351.89
合计		322,351.89											322,351.89

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,150,649,534.62	1,593,443,239.29	1,982,504,101.62	1,516,858,896.94
其他业务	111,429,356.48	105,356,292.76	117,715,838.90	104,637,477.02
合计	2,262,078,891.10	1,698,799,532.05	2,100,219,940.52	1,621,496,373.96

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
其中：		
电气机械及器材制造业	2,150,649,534.62	1,593,443,239.29
其他	111,429,356.48	105,356,292.76
合计	2,262,078,891.10	1,698,799,532.05
按经营地区分类		
其中：		
东北	194,456,788.23	139,116,355.90
华北	498,672,073.82	359,823,297.08
华东	329,089,243.35	250,563,839.47
华南	255,291,448.24	190,250,170.03
华中	398,487,055.41	349,520,560.75
西北	393,003,545.96	276,210,385.69
西南	187,120,726.09	127,540,425.07
其他	5,958,010.00	5,774,498.07
合计	2,262,078,891.10	1,698,799,532.05
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
商品（在某一时点转让）	2,163,035,571.75	1,600,888,827.43
服务（在某一期提供）	99,043,319.35	97,910,704.62
合计	2,262,078,891.10	1,698,799,532.05
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计		

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	-988,795.00	244,504.97
合计	-988,795.00	244,504.97

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	455,638.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,171,016.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,243,100.33	
债务重组损益	-988,795.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,764,790.31	
减：所得税影响额	314,158.00	
少数股东权益影响额（税后）	-186,591.81	
合计	6,988,603.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他