



杭州中恒电气股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

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。

公司负责人包晓茹、主管会计工作负责人段建平及会计机构负责人（会计主管人员）吴兴权声明：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。

请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意：本报告中基于对未来政策、经济的主观假设而做出的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认知，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”的“（三）可能面对的风险及应对措施”部分，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 563,564,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 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..... | 11 |
| 第四节 公司治理..... | 30 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 48 |
| 第六节 重要事项..... | 49 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 55 |
| 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、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年年度报告及其摘要原件；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2023 年度审计报告；
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 中恒电气/公司/本公司 | 指 | 杭州中恒电气股份有限公司 |
| 中恒科技投资 | 指 | 杭州中恒科技投资有限公司 |
| 中恒博瑞 | 指 | 北京中恒博瑞数字电力科技有限公司 |
| 富阳中恒 | 指 | 杭州富阳中恒电气有限公司 |
| 中恒云能源 | 指 | 杭州中恒云能源互联网技术有限公司 |
| 上海煦达 | 指 | 上海煦达新能源科技有限公司 |
| 杭州煦达 | 指 | 杭州煦达新能源科技有限公司 |
| 苏州普瑞 | 指 | 苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司 |
| 北京殷图 | 指 | 北京殷图仿真技术有限公司 |
| 浙江鼎联科 | 指 | 浙江鼎联科通讯技术有限公司 |
| 中恒节能 | 指 | 杭州中恒节能科技有限公司 |
| 中恒软件 | 指 | 浙江中恒软件技术有限公司 |
| 杭州加瓦 | 指 | 杭州加瓦新能源科技有限公司 |
| ICT | 指 | Information and Communications Technology, 信息与通信技术 |
| HVDC | 指 | 高压直流 |
| SAP | 指 | System Applications and Products, 企业管理解决方案 |
| PLM | 指 | Product Lifecycle Management, 产品生命周期管理 |
| MES | 指 | Manufacturing Execution System, 生产执行系统 |
| OA | 指 | Office Automation, 办公自动化 |
| WMS | 指 | 仓储管理系统 |
| AGV | 指 | 自动导向车 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 中恒电气 | 股票代码 | 002364 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 杭州中恒电气股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 中恒电气 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HANGZHOU ZHONHEN ELECTRIC CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ZHONHEN | | |
| 公司的法定代表人 | 包晓茹 | | |
| 注册地址 | 浙江省杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 310053 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 浙江省杭州市高新区之江科技工业园东信大道 69 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 310053 | | |
| 公司网址 | www.hzzh.com | | |
| 电子信箱 | zhengquan@hzzh.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 蔡祝平 | 方能杰 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区东信大道 69 号 | 浙江省杭州市滨江区东信大道 69 号 |
| 电话 | 0571-86699838 | 0571-86699838 |
| 传真 | 0571-86699755 | 0571-86699755 |
| 电子信箱 | zhengquan@hzzh.com | zhengquan@hzzh.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所网站（www.szse.cn） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 统一社会信用代码 | 913300002539163407 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2013 年 12 月 2 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司经营范围变更为：一般经营项目：高频开关电源设备，不间断电源设备，逆变器，光纤通信设备，电力自动化设备，低压成套开关设备，计算机软、 |

| | |
|--|---|
| | <p>硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让。</p> <p>2015 年 7 月 7 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意公司经营范围变更为：高频开关电源设备，不间断电源设备，逆变器，光纤通信设备，电力自动化设备，低压成套开关设备，计算机软、硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；数据中心计算机系统集成工程（含动力及环境控制设备）的设计、施工、技术咨询、技术服务及技术培训；机房环境控制设备、节能产品、动力环境监控系统的设计、研发、销售及技术咨询、管理和服务。</p> <p>2016 年 5 月 11 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意公司经营范围变更为：高频开关电源设备，不间断电源设备，逆变器，光纤通信设备，电力自动化设备，电动汽车充换电设施，低压成套开关设备，计算机软、硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；新能源汽车充换电站建设与运营服务；数据中心计算机系统集成工程（含动力及环境控制设备）的设计、施工、技术咨询、技术服务及技术培训；机房环境控制设备、节能产品、动力环境监控系统的设计、研发、销售及技术咨询、管理和服务。</p> <p>2018 年 10 月 15 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更经营范围并修改公司章程的议案》，同意公司经营范围变更为：高频开关电源设备，不间断电源设备，逆变器，光纤通信设备，电力自动化设备，电动汽车充换电设施、低压成套开关设备、计算机软、硬件及配件的生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，新能源汽车充换电站建设与运营服务，数据中心计算机系统集成工程（含动力及环境控制设备）的设计、施工、技术咨询、技术服务及技术培训，机房环境控制设备、节能产品、动力环境监控系统的设计、研发、销售及技术咨询、管理和服务；货物进出口业务。</p> <p>2021 年 11 月 16 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，同意公司经营范围变更为：许可项目：第一类增值电信业务；供电业务；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备制造；配电开关控制设备销售；变压器、整流器和电感器制造；机械电气设备销售；光通信设备制造；光通信设备销售；电工仪器仪表销售；充电桩销售；新能源汽车换电设施销售；电动汽车充电基础设施运营；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；电力行业高效节能技术研发；节能管理服务；工业自动化控制系统装置销售；货物进出口；合同能源管理；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；集装箱租赁服务；智能控制系统集成；电池销售；5G 通信技术服务；工程管理服务；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。</p> <p>2022 年 5 月 23 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通</p> |
|--|---|

| | |
|-----------------|---|
| | 过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》，同意公司经营范围变更为：一般项目：配电开关控制设备制造；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备销售；变压器、整流器和电感器制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；制冷、空调设备销售；光通信设备制造；光通信设备销售；电工仪器仪表销售；充电桩销售；新能源汽车换电设施销售；电动汽车充电基础设施运营；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；电力行业高效节能技术研发；节能管理服务；工业自动控制系统装置销售；货物进出口；合同能源管理；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；集装箱租赁服务；智能控制系统集成；电池销售；5G 通信技术服务；工程管理服务；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第一类增值电信业务；供电业务；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

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 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室 |
| 签字会计师姓名 | 徐殷鹏、秦松涛 |

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） | 1,555,439,583.34 | 1,609,100,893.93 | -3.33% | 1,818,872,738.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 39,361,747.82 | -55,821,952.46 | 170.51% | 89,301,472.08 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 19,694,671.69 | -64,169,994.92 | 130.69% | 69,224,543.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 236,842,111.54 | 156,163,413.95 | 51.66% | 11,559,133.10 |
| 基本每股收益（元/ | 0.07 | -0.10 | 170.00% | 0.16 |

| | | | | |
|-------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 股) | | | | |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.07 | -0.10 | 170.00% | 0.16 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.74% | -2.45% | 4.19% | 3.98% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 总资产 (元) | 3,302,020,502.47 | 3,273,661,195.42 | 0.87% | 3,262,713,275.77 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 2,306,374,702.98 | 2,231,427,777.63 | 3.36% | 2,334,010,480.72 |

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、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 | 269,016,689.99 | 385,956,479.02 | 323,183,632.90 | 577,282,781.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,308,167.75 | 4,582,944.14 | 19,450,237.39 | 9,020,398.54 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,395,829.69 | 2,022,870.54 | 2,554,901.95 | 10,721,069.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60,153,119.50 | -26,207,388.28 | -19,286,337.03 | 222,182,717.35 |

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

适用 不适用

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） | 13,404,941.69 | 4,403.50 | -172,146.64 | |
| 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） | 8,915,397.13 | 8,092,779.60 | 24,763,803.07 | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | 658,294.60 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 741,595.44 | 1,427,734.50 | -108,711.77 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 305,332.66 | | | |
| 减：所得税影响额 | 3,686,144.32 | 1,518,144.65 | 3,794,294.76 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,046.47 | 317,025.09 | 611,721.28 | |
| 合计 | 19,667,076.13 | 8,348,042.46 | 20,076,928.62 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，宏观经济逐步复苏。数据中心行业因人工智能技术突破发展而引来大量关注，受 GPU 等高端算力设施供应紧张和行业需求传递时间差等因素影响，数据中心电源设备整体需求复苏具有一定延迟，需求结构方面呈现出智算领域需求增加、常规算力领域整体需求不确定因素增强的特点，需求时间分布上呈现出全年前低后高逐步增加的态势；电网领域，新能源保持高增长，消纳推动电网数智化加速，在电网投资规模保持总体稳定的同时，电网智能化、信息化投入比重有所增加。

1、数字技术加速发展，高算力驱动数据中心基础设施变革

报告期内，以 AI 为代表的数字技术在全球范围内快速发展，吸引全球科技、产业、金融等领域的大量关注和投入，也为社会、经济发展带来生产力重塑和效率变革机遇。为满足人工智能、超级计算及其相关应用高性能算力需求，GPU、CPU 等处理器新一代产品功耗持续增加，使得数据中心功率密度不断攀升，也对电源等 ICT 基础设施的安全可靠、绿色极简、智慧高效提出了更高的要求。

与此同时，在政策层面，数字技术加快推动数字经济产业发展背景下，各级政府大力支持数字经济和算力高质量发展。2023 年 2 月，中共中央国务院印发《数字中国建设整体布局规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑；2023 年 10 月，工信部等六部门联合印发《算力基础设施高质量发展行动计划》（以下简称《行动计划》），从算力、运载力、存储力以及应用赋能四个方面提出了到 2025 年的发展量化指标；2023 年 12 月，国家发展改革委等五部门联合印发了《关于深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》，以算力高质量发展赋能经济高质量发展为主线，充分发挥全国一体化算力网络国家枢纽节点引领带动作用，协同推进“东数西算”工程。

随着数字技术加快发展与落地，数据体量增长、AIGC 等应用场景多元化拓展、大模型参数量大幅增加将推动算力需求提升到全新高度。在高算力需求和高功耗并存背景下，绿色数据中心建设既有“双碳”发展的社会责任要求、又有减少能耗成本的内生动力。中恒电气作为数据中心高压直流（HVDC）绿色供电技术方案先行者，牵头制订了《信息通信用 240V/336V 直流供电系统技术要求和试验方法》国家标准，并凭借“信息通信用 240V/336V 直流供电系统”入选工信部制造业单项冠军示范企业。全新一代 Panama 电力模组系列产品可有效提升数据中心电能转化效率、降低空调能耗，大幅缩短配电建设周期、提升功率密度，并基于直流供电优势极简融合智能锂电和新能源，助力绿色数据中心建设。“10KV 输

入直流不间断电源技术”被列入《国家重点推广的低碳技术目录》，相比传统供电方式效率提高 2%-4.6%，全工况综合效率提高 4%以上。

2、新能源保持高增长，电网数智化需求进一步提升

2023 年，新能源“源”、“荷”、“储”继续保持高增长：国家能源局统计数据显示，2023 年，我国新增新能源装机容量 2.93 亿千瓦，同比增长 138%，其中风电新增装机 7590 万千瓦、光伏发电新增装机 2.17 亿千瓦，我国新能源累计装机容量达 10.51 亿千瓦；公安部数据显示，截至 2023 年底，全国新能源汽车保有量达到 2041 万辆；根据 EESA1 统计，2023 年中国新增投运新型储能项目装机规模达 49.16GWh，超过 2022 年同期 15.94GWh 的三倍。源侧波动性和随机性特征以及大规模电动汽车和间歇式电源大量接入给对电力系统提出新挑战、控制复杂度大幅上升，源-网-荷数字化、智能化需求进一步提升。

政策层面，报告期内，国家发改委、国家能源局、工业和信息化部等各部委先后发布《国家碳达峰试点建设方案》、《关于推动能源电子产业发展的指导意见》、《关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》、《关于加强新形势下电力系统稳定工作的指导意见》、《关于进一步加快电力现货市场建设工作的通知》、《电力现货市场基本规则（试行）》等文件，对推动新型电力系统建设，统筹高比例新能源发展和电力安全稳定运行、加快电力系统数字化升级和新型电力系统建设迭代发展、全面推动新型电力技术应用和运行模式创新、深化电力体制改革等方面提出了新的要求。

在数字电网业务领域，公司基于 20 余年电力数字化软件技术平台，深度参与了电网数字化转型和新型电力系统建设，为国家电网、南方电网等客户提供运行安全、智能调度、数字化管理、能效治理专业软件解决方案和电力交易/仿真、新能源功率预测、需求侧负荷预测、虚拟电厂等新型业务，是国内电网领域领先的专业软件及智慧智能咨询服务提供商之一。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于成为专注零碳智能社会建设的数字能源公司。坚持把“掌握数字能源的前沿技术和研发具有国际竞争力的产品”作为发展的战略支撑，面向“电力电子技术”、“电力数字化技术”、“能源云平台技术”等关键技术饱和投入，聚焦绿色 ICT 基础设施、新型电力系统及综合能源服务等领域构筑数字与能源的孪生系统，倾力打造能源减碳的全链路产品和解决方案。

报告期内，公司所从事的主要业务和经营模式较 2022 年度未发生重大变化，主要业务基本情况如下：

1、数据中心与站点能源

公司面向 ICT 行业能源网络建设提供数据中心 HVDC 直流供配电、预制化 Panama 电力模组，5G 全栈式站点高效能源等产品及解决方案。

在数据中心能源领域，作为数据中心高压直流（HVDC）绿色供电技术方案先行者，牵头制订了《信息通信用 240V/336V 直流供电系统技术要求和试验方法》国家标准，并凭借“信息通信用 240V/336V 直流供电系统”入选工信部制造业单项冠军示范企业。全新一代 Panama 电力模组系列产品可有效提升数据中心电能转化效率、降低空调能耗，大幅缩短配电建设周期、提升功率密度，并基于直流供电优势极简融合智能锂电和新能源，助力绿色数据中心建设。

在站点能源领域，公司聚焦“极简、智能、绿色”，助力运营商低碳能源网络建设。为 5G 通信网络无线接入网、传输网、核心网及专网全栈式站点提供极简、多能源输入/多制式输出的高效能源产品与解决方案，在近年运营商集采招标中份额位居行业前列。

报告期内，公司全面升级数据中心产品线，打造全系列化电力模组（电力模组-P 系列、电力模组-H 系列、电力模组-AC 系列）、240V/336V 直流关键电源、精密配电。在巩固互联网数据中心和第三方 colo 数据中心市场基础上，继续拓展金融、运营商数据中心市场，完成中国银行金融科技中心和林格尔新区项目约 4MW 容量 240V 直流电源及配套工程交付，中标江苏移动、浙江移动、山东移动等数据中心直流不间断电源项目；站点能源业务，以第三名中标中国铁塔 2023 年模块化开关电源集中招标项目。

2、数字电网与综合能源服务

公司基于 20 余年电力数字化软件技术平台，深度参与电网数字化转型和新型电力系统建设，为国家电网、南方电网等客户提供运行安全、智能调度、数字化管理、能效治理专业软件解决方案和电力交易/仿真、数字孪生、需求侧负荷预测、虚拟电厂等新型业务。

报告期内，公司进一步推动电力专业能力与 IT 先进技术的融合，开展了多项前端技术预研及新产品开发，报告期内获得省部级科技奖项 4 项，包括“能源互联网与工业互联网融合平台，数据服务技术及应用”荣获 2023 年度电力科技创新奖一等奖，“配电网精准降损关键技术及应用”荣获河南省科学技术进步二等奖，“发电侧继电保护定值智能整定校核云平台的研发及应用”荣获 2023 年度电力创新奖三等奖，“计及灵活资源的高承载力区域配网构建关键技术及规模化应用”荣获浙江省科学技术进步三等奖。

公司在原有业务稳定发展的同时，积极推进新业务开发与落地。先后承接“大规模风光储接入超高压电网继电保护整定计算关键技术研究”、“适应高比例分布式电源接入的配电网继电保护关键技术研究”、“交直流混联电网下继电保护运行特性及风险评估技术研究”等多个前瞻性科研项目，积极开展针对高比例新能源电力系统安全稳定研究。同时积极拓展人工智能、大数据在新型电力系统的技术应用场景，承接了“新能源低电压穿越控制过程解析建模及继电保护定值调优人工智能技术开发”等多项

创新项目；自主研发电力行业真正支撑“1+N”架构的数字孪生平台，赋能电网在线实时计算、智能管控，落地多个数字孪生项目，并积极开展基于数字孪生的输变配一体化无人机飞巡及缺陷智能识别、智慧仪器仪表、多源融合配网开关柜预防性运维、供电服务 AI 客服坐席等创新业务拓展；继续加大虚拟电厂运营平台研发投入，推动与交易业务融合形成新的业务增长点。

3、电力电源

公司电力电源产品主要面向电力网络提供不间断电源保障、支撑电网节点安全稳定运行，主要应用于电网、发电厂、新能源发电、轨道交通等领域，根据产品的应用场景，电力电源大致可分为变电站电源、厂用电源、轨道交通用交直流电源等。在变电站领域，公司为约 2000 座变电站提供电源安全解决方案。

电力电源行业作为充分竞争行业，报告期内公司一方面继续拓展存量市场份额，另一方面加速推进海外业务（总包出口为主）和新能源发电、轨道交通、特高压、特种电源、石油化工等领域增量市场机会，经营业绩保持平稳增长。

4、新能源车充换电

基于电力电子技术平台优势，公司是国内最早从事新能源汽车充电桩研发、生产的企业之一，也是国内充电桩设备主流厂家之一。主要产品包含：直流快充/超充桩、光储充一体化解决方案、交流有序充电桩、电动自行车换电柜、充电运营/运维服务解决方案等。

报告期内，产品端公司面向车端高压平台发展趋势继续重点发展超充产品，业务端以第一名中标中国石化江苏石油分公司第一期综合加能站充电桩框架协议采购项目、汽车主机厂订单量逐步提升。

三、核心竞争力分析

1、核心技术优势

公司始终坚持技术驱动型发展，高度重视技术创新和研发投入，坚守自有技术开发与自主知识产权。设有“浙江省重点新能源用电力电子技术科技创新团队”、“浙江省能源互联网重点研究院”、“博士后工作站”等科技创新平台，并在杭州、北京、上海等地设立了研发中心，通过二十几年的积累与不断升级，打造了成熟、领先的电力电子、电力数字化、能源互联网技术平台，成功培育了数据中心 HVDC 直流供配电系统、Panama 电力模组、5G 站点电源、充电桩、电力数字化解决方案等一系列优秀产品，推动企业持续发展。

多年来，公司着力打造融合中恒企业文化、具有培育优秀产品基因的研发平台。以数据中心 HVDC 直流供配电产品研发、市场化历程为例：公司 2009 年完成内部立项，2010 年推出第一代通信用 240V 直流供电系统并于 2011 年被评为国家重点新产品、入选国家发改委新型电力电子器件产业化专项。历

经多次迭代升级、小批量试用和行业拓展，数据中心高压直流供电技术于 2016 年入选工信部第一批《绿色数据中心先进试用技术目录》并由公司牵头制定国家标准《信息通信用 240V/336V 直流供电系统技术要求和试验方法》。在此基础上，2019 年，公司基于“10KV 输入直流不间断电源技术”研发完成全新一代预制化 Panama&T-train 智能一体化电力模组解决方案，相关技术方案被列入《国家通信业节能技术产品目录》、《国家重点推广的低碳技术目录》。2022 年，公司凭借“信息通信用 240V/336V 直流供电系统”入选工信部制造业单项冠军示范企业。

2、产业协同优势

公司始终坚持主业发展，持续打造涵盖绿色节能设备、能源数字化软件、能源云服务平台“三位一体”的数字能源产业体系，逐步实现平台牵引、软硬件协同的产业模式，围绕“智慧能源”目标不断协同创新。随着“双碳”发展和数字产业化、产业数字化推进，公司产业协同发展优势将进一步显现。

随着公司数字能源产业产品和解决方案、服务体系的持续创新和完善，涌现出了数字电网、智能微网、绿色交通、综合能源管理、“零碳”工厂/园区等一系列面向多场景的能源解决方案，推动公司能源基础设施、能源云服务、数字电网、运维服务、电力仿真、充电桩等软、硬件业务体系协同创新、发展。在“双碳”发展深入推进背景下，全领域低碳减排、绿色发展的内生动力不断加强，数字能源应用场景和需求将更为丰富，公司产业协同对公司发展规模和经营效益的推动效果将进一步显现。

3、供应链优势

作为打造公司产品成本和交付能力优势的重要环节，借助信息化、智能化技术手段，公司拥有业界先进的供应链管理体系。通过构建可预测、可调节、可监控的柔性、智能化供应链体系，为公司产品成本、交付能力提供了自主可控的后台保障。

公司富阳工厂已建成总建筑面积 8.6 万平方米，具有年产 80 万个电源模块、5 万台电源机柜的生产制造能力，机柜及钣金、铜材等结构件的生产加工能力。近年来，富阳工厂积极开展信息化、数字化建设，面向智能制造升级，持续深化企业未来工厂建设，全面促进企业高效、高质量发展，采用智能仓储对原材料进行管控，运用 SAP、PLM、MES、OA 等系统软件推进信息化建设，围绕精益生产和敏捷交付开展数字化生产，并通过 WMS、MES 等信息化工具实现全过程追溯，同时满足欧盟 ROHS 产品认证标准；建立了领先的电子智能仓库、AGV 技术和 WMS 系统实现仓储、物流的柔性、高效管理。除此之外，2022 年，富阳工厂成功打造零碳智慧工厂，通过综合能源服务平台实现了厂区整体的 3D 可视化展示，可全面、实时、精准把控厂内能源运行情况、能耗情况，具象化了解厂区内碳中和实现路径，实现工厂用能精细化管理。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司积极提升经营水平、推动有质量增长，整体毛利率较上年同期有较大提升，实现扭亏为盈。2023 年公司实现营业收入 15.55 亿元，同比下降 3.33%；归属于上市公司股东的净利润 3936.17 万元，同比增长 170.51%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1969.47 万元，同比增长 130.69%。

具体情况参见本章“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处的行业情况”和“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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 | 1,555,439,583.34 | 100% | 1,609,100,893.93 | 100% | -3.33% |
| 分行业 | | | | | |
| 通信行业 | 636,446,381.34 | 40.92% | 720,348,708.30 | 44.77% | -11.65% |
| 电力行业 | 422,703,477.95 | 27.18% | 344,815,399.47 | 21.43% | 22.59% |
| 软件行业 | 366,972,366.46 | 23.59% | 421,600,776.77 | 26.20% | -12.96% |
| 其他 | 129,317,357.59 | 8.31% | 122,336,009.39 | 7.60% | 5.71% |
| 分产品 | | | | | |
| 通信电源系统 | 319,839,905.74 | 20.56% | 334,568,090.55 | 20.79% | -4.40% |
| 数据中心电源 | 316,606,475.60 | 20.35% | 385,780,617.75 | 23.97% | -17.93% |
| 电力操作电源系统 | 397,350,926.66 | 25.55% | 314,403,820.29 | 19.54% | 26.38% |
| 软件开发、销售及服务 | 366,972,366.46 | 23.59% | 421,600,776.77 | 26.20% | -12.96% |
| 电力管理服务及工程收入（服务收入） | 11,452,250.26 | 0.75% | 14,706,262.67 | 0.92% | -22.13% |
| 储能项目 | 13,900,301.03 | 0.89% | 15,705,316.51 | 0.98% | -11.49% |
| 其他 | 129,317,357.59 | 8.31% | 122,336,009.39 | 7.60% | 5.71% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 1,546,633,561.95 | 99.43% | 1,598,926,908.52 | 99.37% | -3.27% |
| 外销 | 8,806,021.39 | 0.57% | 10,173,985.41 | 0.63% | -13.45% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,555,439,583.34 | 100.00% | 1,609,100,893.93 | 100.00% | -3.33% |

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 通信行业 | 636,446,381.34 | 490,408,749.90 | 22.95% | -11.65% | -16.09% | 4.09% |
| 电力行业 | 422,703,477.95 | 322,013,313.10 | 23.82% | 22.59% | 12.71% | 6.68% |
| 软件行业 | 366,972,366.46 | 222,314,389.08 | 39.42% | -12.96% | -24.91% | 9.64% |
| 分产品 | | | | | | |
| 通信电源系统 | 319,839,905.74 | 249,788,047.99 | 21.90% | -4.40% | -8.79% | 3.75% |
| 数据中心电源 | 316,606,475.60 | 240,620,701.91 | 24.00% | -17.93% | -22.53% | 4.52% |
| 电力操作电源系统 | 397,350,926.66 | 296,003,140.98 | 25.51% | 26.38% | 14.51% | 7.72% |
| 软件开发、销售及售后服务 | 366,972,366.46 | 222,314,389.08 | 39.42% | -12.96% | -24.91% | 9.64% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 1,546,633,561.95 | 1,139,983,535.05 | 26.29% | -3.27% | -9.50% | 5.07% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,555,439,583.34 | 1,146,329,978.58 | 26.30% | -3.33% | -9.55% | 5.06% |

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 |
|------|-----|----|--------|--------|---------|
| 通信行业 | 销售量 | 套 | 58,753 | 61,774 | -4.89% |
| | 生产量 | 套 | 58,194 | 68,899 | -15.54% |
| | 库存量 | 套 | 19,481 | 20,040 | -2.79% |
| 电力行业 | 销售量 | 套 | 8,946 | 6,832 | 30.94% |
| | 生产量 | 套 | 10,808 | 4,801 | 125.12% |
| | 库存量 | 套 | 10,456 | 8,594 | 21.67% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

电力行业销售量、生产量同比分别增加 30.94%、125.12%，主要是因为电力行业收入同比增加。

(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

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

| 合同标的 | 对方当事人 | 合同总金额 | 合计已履行金额 | 本报告期履行金额 | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 |
|---------|--------------|----------|-----------|----------|-----------|--------|------------|-------------|-------------|----------|
| 巴拿马电源设备 | 阿里巴巴(中国)有限公司 | 79,999.6 | 12,735.81 | 2,171.38 | 67,263.79 | 是 | 不适用 | 2,171.38 | 12,735.81 | 正常回款 |

已签订的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

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 | |
| 通信行业 | 直接材料 | 449,756,319.95 | 39.23% | 534,688,418.85 | 42.19% | -15.88% |
| 通信行业 | 人工工资 | 20,979,138.94 | 1.83% | 26,646,528.51 | 2.10% | -21.27% |
| 通信行业 | 制造费用 | 19,673,291.01 | 1.72% | 23,140,657.41 | 1.83% | -14.98% |
| 电力行业 | 直接材料 | 298,600,404.69 | 26.05% | 259,643,461.95 | 20.49% | 15.00% |
| 电力行业 | 人工工资 | 9,869,697.14 | 0.86% | 13,662,207.48 | 1.08% | -27.76% |
| 电力行业 | 制造费用 | 13,543,211.27 | 1.18% | 12,394,277.55 | 0.98% | 9.27% |
| 软件行业 | 人工工资 | 97,082,202.67 | 8.47% | 163,632,814.16 | 12.91% | -40.67% |
| 软件行业 | 直接材料 | 10,166,065.59 | 0.89% | 21,091,138.81 | 1.66% | -51.80% |
| 软件行业 | 其他费用 | 115,066,120.82 | 10.04% | 111,341,763.37 | 8.79% | 3.34% |

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 | |
| 通信电源系统 | 直接材料 | 225,066,655.92 | 19.63% | 245,144,760.69 | 19.34% | -8.19% |

| | | | | | | |
|----------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 通信电源系统 | 人工工资 | 12,556,317.12 | 1.10% | 14,990,713.44 | 1.18% | -16.24% |
| 通信电源系统 | 制造费用 | 12,165,074.95 | 1.06% | 13,723,483.42 | 1.08% | -11.36% |
| 数据中心电源 | 直接材料 | 224,689,664.03 | 19.60% | 289,543,658.16 | 22.85% | -22.40% |
| 数据中心电源 | 人工工资 | 8,422,821.82 | 0.73% | 11,655,815.07 | 0.92% | -27.74% |
| 数据中心电源 | 制造费用 | 7,508,216.06 | 0.65% | 9,417,173.99 | 0.74% | -20.27% |
| 电力操作电源系统 | 直接材料 | 274,404,436.21 | 23.94% | 240,731,179.47 | 19.00% | 13.99% |
| 电力操作电源系统 | 人工工资 | 9,516,230.49 | 0.83% | 9,549,726.94 | 0.75% | -0.35% |
| 电力操作电源系统 | 制造费用 | 12,082,474.28 | 1.05% | 8,204,696.57 | 0.65% | 47.26% |
| 软件开发、销售及 | 人工工资 | 97,082,202.67 | 8.47% | 163,632,814.16 | 12.91% | -40.67% |
| 软件开发、销售及 | 直接材料 | 10,166,065.59 | 0.89% | 21,091,138.81 | 1.66% | -51.80% |
| 软件开发、销售及 | 其他费用 | 115,066,120.82 | 10.04% | 111,341,763.37 | 8.79% | 3.34% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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） | 194,189,580.34 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.48% |
| 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 | 47,111,943.54 | 3.03% |
| 2 | 客户二 | 45,663,421.23 | 2.93% |
| 3 | 客户三 | 45,366,302.47 | 2.92% |
| 4 | 客户四 | 30,833,619.10 | 1.98% |
| 5 | 客户五 | 25,214,294.00 | 1.62% |
| 合计 | — | 194,189,580.34 | 12.48% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 150,650,733.76 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.59% |
| 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 | 38,769,920.17 | 5.30% |
| 2 | 供应商二 | 33,871,158.41 | 4.63% |
| 3 | 供应商三 | 32,643,174.49 | 4.46% |
| 4 | 供应商四 | 25,581,985.11 | 3.50% |
| 5 | 供应商五 | 19,784,495.58 | 2.70% |
| 合计 | -- | 150,650,733.76 | 20.59% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 销售费用 | 119,452,874.43 | 105,264,620.43 | 13.48% | |
| 管理费用 | 99,015,308.43 | 96,495,279.80 | 2.61% | |
| 财务费用 | -2,485,378.86 | -768,697.21 | -223.32% | 主要是本期利息支出减少所致 |
| 研发费用 | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 | -17.30% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------|---|-------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Panama 电力模组 2.0 | 面向数据中心供电场景，产品技术升级迭代 | 已完成 | 实现批量化生产销售 | 丰富数据中心产品线、提升竞争力 |
| 服务器/交换机电源开发 | 面向服务器/交换机网络设备供电 | 认证试验与小批量送样中 | 实现批量化生产销售 | 产品线延伸 |
| 模块化电源 3.0 系统 | 面向通信站点低碳、智能需求，提升站点能源产品力 | 进行中 | 实现批量化生产销售 | 提升通信电源产品市场竞争力 |
| 基于超高效 6kw 模块的分立式系统 | 实现面向站点能源应用场景的供电 | 已完成 | 实现批量化生产销售 | 提升通信电源产品市场竞争力 |
| 新一代绝缘检测系统 | 实现面向电力系统应用场量的安全用电方案 | 进行中 | 实现批量化生产销售 | 拓宽电力系统领域的产品线 |
| F1 基础软件平台开发项目 (2023) | 提炼技术及公共平台建设诉求，通过对 F1 公共开发平台的建设为公司业务线产品建 | 已完成 | 提炼开发过程中的常用技术点及公共组件，固化在平台内部，为调用者提供简 | 提升公司产品专业化及智能化能力，进一步提升公司产品的市场竞争力，推动公司 |

| | | | | |
|-------------------------------|--|------------------|---|--------------------|
| | 设赋能。 | | 单清晰的接口，降低软件开发技术难度，提高软件开发效率，缩短开发周期，完成数字孪生平台，智擎 AI 算法平台的建设。 | 产品向更智能化、更专业化的方向发展。 |
| 电力公司继电保护培训及岗级资格认证系统开发 | 提升整定人员对计算机软件工具的使用熟练度，以达到提高工作效率、检验工作水平 | 已完成 | 面向电网销售 | 提升数字电网业务能力，扩大销售规模 |
| 电力检修数字化班组建设开发 | 建设具备业务在线化、作业移动化、信息透明化、支撑智能化特征的检修作业数字化班组，助力电网公司数字化转型。 | 已完成 | 面向电网销售 | 提升数字电网业务能力，扩大销售规模 |
| 基于在线实时数据下孤网运行的继电保护适应性技术研究开发项目 | 提高对继电保护在孤网运行下的掌控能力，保证孤网运行下继电保护设备满足四性要求 | 已完成 | 面向电网销售 | 提升数字电网业务能力，扩大销售规模 |
| 480KW 智能分体式直流桩 | 实现智能功率分配、大功率充电、可并柜输出、可支持普通终端、液冷终端功能 | 已完成 | 实现批量化生产销售 | 提升充电桩产品竞争力，拓展销售规模 |
| 海外标准充电桩 | 欧标/日标认证产品，符合当地标准要求，功率智能分配，满足 OCPP 要求。符合 CE\TUV 认证 | 进行中，完成样机，部分型号小批量 | 实现批量化生产销售 | 丰富充电桩产品体系，拓展销售规模 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 582 | 625 | -6.88% |
| 研发人员数量占比 | 29.17% | 31.47% | -2.30% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 380 | 416 | -8.65% |
| 硕士 | 40 | 48 | -16.67% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 266 | 332 | -19.88% |
| 30~40 岁 | 268 | 236 | 13.56% |

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 | -17.30% |
| 研发投入占营业收入比例 | 9.47% | 11.06% | -1.59% |
| 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 | 1,430,809,081.31 | 1,354,891,695.19 | 5.60% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,193,966,969.77 | 1,198,728,281.24 | -0.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,842,111.54 | 156,163,413.95 | 51.66% |
| 投资活动现金流入小计 | 167,887,422.04 | 74,606,510.76 | 125.03% |
| 投资活动现金流出小计 | 283,149,100.46 | 112,824,944.76 | 150.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -115,261,678.42 | -38,218,434.00 | -201.59% |
| 筹资活动现金流入小计 | 209,795,219.19 | 233,305,871.12 | -10.08% |
| 筹资活动现金流出小计 | 247,606,386.09 | 242,721,176.46 | 2.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,811,166.90 | -9,415,305.34 | -301.59% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 83,742,082.55 | 108,989,876.51 | -23.17% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|----------|------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 21,132,460.61 | 82.69% | 主要是报告期内对联营公司确认的投资收益，及处置联营公司产生的投资收益 | 否 |
| 资产减值 | -31,735,265.18 | -124.18% | 按会计准则相关规定计提存货跌价准备、固定资产减值准备、商誉减值准备等 | 否 |
| 营业外收入 | 1,285,180.69 | 5.03% | 主要是罚没及违约金收入 | 否 |
| 营业外支出 | 6,350,223.72 | 24.85% | 主要是固定资产报废损失及其他 | 否 |
| 信用减值损失 | -12,255,379.21 | -47.96% | 按会计准则相关规定计提坏账准备等 | 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 | 465,312,446.33 | 14.09% | 416,699,971.08 | 12.73% | 1.36% | |
| 应收账款 | 960,501,418.19 | 29.09% | 954,428,418.16 | 29.15% | -0.06% | |
| 合同资产 | 8,544,902.14 | 0.26% | 6,870,810.00 | 0.21% | 0.05% | |
| 存货 | 605,139,879.34 | 18.33% | 661,099,787.66 | 20.19% | -1.86% | |
| 投资性房地产 | 1,298,667.09 | 0.04% | 133,499,051.11 | 4.08% | -4.04% | |
| 长期股权投资 | 21,599,040.01 | 0.65% | 21,818,207.24 | 0.67% | -0.02% | |
| 固定资产 | 423,276,091.71 | 12.82% | 266,933,671.56 | 8.15% | 4.67% | |
| 在建工程 | 31,483.70 | 0.00% | 63,270,016.94 | 1.93% | -1.93% | |
| 使用权资产 | 3,923,087.95 | 0.12% | 6,140,969.55 | 0.19% | -0.07% | |
| 短期借款 | 130,108,371.96 | 3.94% | 160,065,833.33 | 4.89% | -0.95% | |
| 合同负债 | 89,100,734.55 | 2.70% | 68,759,835.44 | 2.10% | 0.60% | |
| 租赁负债 | 1,700,296.33 | 0.05% | 3,508,973.96 | 0.11% | -0.06% | |

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | | | | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 251,435,420.00 | | | | | | | 251,435,420.00 |
| 应收款项融资 | 49,804,800.46 | | | | 111,358,432.48 | 134,084,156.60 | | 27,079,076.34 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 上述合计 | 301,240,220.46 | | | | 161,358,432.48 | 134,084,156.60 | | 328,514,496.34 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项 目 | 期末数 | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 73,010,113.68 | 73,010,113.68 | 质押、冻结 | 质押以开具票据和保函、法院冻结资金、管理者信息过期只收不付账户、久悬停止支付账户、工商地址变更未去银行更新只收不付账户 |
| 应收票据 | 10,000,000.00 | 9,500,000.00 | 质押 | 质押以开具零保函承兑 |
| 应收款项融资 | 1,755,440.00 | 1,755,440.00 | 质押 | 质押以开具零保函承兑、10%保证金承兑汇票 |
| 其他流动资产 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | 质押 | 定期存单质押以开具信用证、零保函承兑 |
| 合 计 | 214,765,553.68 | 214,265,553.68 | | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00 | 10,900,000.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|----------------------|------------------|----------|----------------------------|---|--------------------------|--|---------|----------|---------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 杭州文狄隽升投资合伙企业（有限合伙） | 杭州煦达新能源科技有限公司 8% 的股权 | 2023 年 09 月 19 日 | 2,400 | -19.82 | 本次转让不会影响公司整体发展战略，符合公司长远发展规划，符合公司及全体股东的利益。本次交易产生的利润为 1883.83 万元。 | 44.37% | 本次交易的定价是双方经充分协商，共同确认标的公司的总估值为 3 亿元，对应本次转让标的公司 8% 股权的交易价格为 2400 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2023 年 09 月 20 日 | 具体内容见 2023 年 9 月 20 披露的《关于全资子公司转让参股公司股权的公告》（公告编号：2023-34） |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|------------------|-------|-------|---|-------|---|---|---|---|---|------------------|--|
| | | | | | | 万元。 | | | | | | | |
| 杭州富阳旗开盛元股权投资合伙企业（有限合伙） | 杭州煦达新能源科技有限公司 16%的股权 | 2023 年 12 月 29 日 | 4,800 | 57.87 | 本次转让不会影响公司整体发展战略，符合公司长远发展规划以及公司和全体股东的利益。本次交易预计产生的利润约为 3,429 万元，实际金额以公司 2024 年度审计报告数据为准。 | 0.00% | 本次交易的定价是双方共同协商后确认标的公司的总估值为 3 亿元，对应本次转让标的公司 16%股权的交易价格为 4800 万元。 | 否 | 无 | 否 | 是 | 2023 年 12 月 14 日 | 具体内容见 2023 年 12 月 14 披露的《关于全资子公司转让参股公司股权的公告》（公告编号：2023-42） |

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：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|----------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京中恒博瑞数字电力科技有限公司 | 子公司 | 电力软件的开发、销售及服务 | 100,000,000 | 788,885,587.88 | 632,224,571.69 | 354,355,298.37 | 10,967,076.84 | 11,780,992.16 |
| 杭州中恒云能源互联网技术有限公司 | 子公司 | 技术开发、技术服务、互联网技术、能源信息化软件、计算机系统集成等 | 400,000,000 | 259,983,148.12 | 239,899,681.93 | 17,693,747.98 | 27,214,754.64 | 27,118,017.89 |
| 杭州加瓦新能源科技有限公司 | 子公司 | 充换电设备的研发、生产、销售及服务 | 50,000,000 | 199,438,734.60 | 47,372,062.91 | 176,327,637.03 | 4,179,602.27 | 7,175,250.31 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

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）公司未来发展战略

公司致力于成为专注零碳智能社会建设的数字能源公司。始终坚持“做受众尊敬的价值创造者”的愿景和“至诚至精，追求卓越”的核心价值观，践行“让能源更智慧”的企业使命，聚焦 ICT 能源基础设施、新型电力系统及综合能源服务等领域构筑数字与能源的孪生系统，全力推动数字能源的技术创新发展，倾力打造能源减碳的全链路产品和解决方案。携手合作伙伴构建蓬勃发展的更高效、更智能、更安全的数字能源生态系统，共建零碳智能社会。

（二）下一年度经营计划

2024 年，公司将继续围绕“技术驱动、有质量增长”引领公司发展，在主要业务方向重点推进以下工作：

1、数据中心和站点能源领域

基于面向智算趋势全新打造的全系列化电力模组（电力模组-P 系列、电力模组-H 系列、电力模组-AC 系列）、240V/336V 直流关键电源、精密配电产品体系，紧跟算力发展趋势，进一步拓展在智算、超算、运营商和金融领域应用规模；面向数据中心电源产业延伸，打造交换机和服务器电源新一代技术平台，加快服务器电源产品产业化，提升公司在 ICT 基础设施领域产业规模。

站点能源产品聚焦“极简、智能、绿色”，助力运营商低碳能源网络建设，进一步开展站点绿电应用、网络能效和智能运维技术和新产品开发工作。

完善站点能源超高效技术平台搭建，推进智能锂电、一体化能源柜等面向新一代绿色通信站点的产品市场化应用，扩大站点能源产品营收规模。

2、数字电网领域

数字电网业务全面推进专业化、数字化、智能化转型。深化研究新型电力系统仿真、人工智能大模型等前沿技术，结合成熟产品业务实现迭代升级、稳固市场规模和营收，以专业化能力扩大市场容量；响应“数智化坚强电网”，推出调度数字化管理平台等一系列数智化产品。

新业务领域，拓展数字孪生业务范围，在深化输变配传统业务基础上，重点深入数字配网业务；发挥双碳业务先发优势，积极推进业务融合，联合合作伙伴，发挥资源优势，打造双碳品牌效应；电力交易业务，充分借助国家进一步加快电力现货市场建设工作的契机，推进电力现货辅助交易的应用；虚拟电厂业务，完成虚拟电厂业务合同落地，并积极探索虚拟电厂的运营模式。

3、海外市场开拓

进一步完善国际业务部门人才团队建设及产品规划，继续提升通信电源、电力电源等出海产品海外市场规模，重点推进公司数据中心、充电桩等优势产品开拓海外市场。

（三）可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济风险和行业需求波动风险

公司所处行业属于国家战略性新兴产业，国家宏观政策变化、宏观经济风险加剧、市场结构调整、行业资源整合、市场供需变动等因素有可能对公司产品需求造成冲击或周期性波动，进而影响公司的经营业绩。对此，公司坚持技术创新，通过不断加大新产品新技术的研发、储备力度，同时加强市场调研、及时掌握行业政策动向，及时调整市场策略，充分发挥公司的技术优势和产品优势，并通过丰富客户群体构成、延伸行业布局减少单一行业波动对公司业绩的影响，从而不断提高公司的核心竞争力和抗风险能力。

2、市场竞争加剧风险

在数字经济快速发展、“双碳”目标逐步深入背景下，市场规模和热度持续提升，市场竞争日趋激烈，若公司不能正确判断、把握市场发展趋势，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位，进而影响公司的经营业绩及战略的实现。对此，公司将持续加大研发投入，引入和培养核心技术带头人，加强研发队伍建设，发挥在行业领域中的专心、专业优势，不断提高产品效能；同时，公司将不断加大市场营销和品牌推广力度、加强市场渠道开拓，进一步提升自身实力并巩固市场地位。

3、人才竞争风险

新能源快速发展带来相关行业巨大的人才需求，引发激烈的人才争夺，公司所从事的电力电子、电力数字化、能源云服务领域对于核心技术人才的需求旺盛、人才竞争非常激烈。可能出现核心技术人员的流失，从而使公司在竞争中处于不利地位，影响公司业务的发展风险。对此，公司通过多层次人才培养体系有效推进各层次人员培训，提升员工素质，同时推进实施人才长期激励政策，留住核心人才、吸引优秀人才加盟。

4、主要原材料价格波动风险

公司原材料主要包括铜等金属材料、电子元器件等，其采购价格受到大宗商品市场影响，未来如果大宗商品市场价格大幅波动，则可能存在对公司产品毛利率和经营业绩产生不利影响的风险。对此，公司近年来全面推动供应链风险梳理、实施国产替代方案、与关键供应商和客户建立紧密合作，通过锁价、传导等方式降低原材料价格波动影响，与此同时，降本增效工作常态化推进，做好应对原材料价格波动和供应风险的准备工作。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---------------------------|----------|--------|-------|-----------------|---|
| 2023年05月08日 | 价值在线 (www.ironline.cn) | 网络平台线上交流 | 其他 | 全体投资者 | 2022年度网上业绩说明会 | https://eseb.cn/14c2RrYm0W4 |
| 2023年09月06日 | 价值在线 (www.ironline.cn) | 网络平台线上交流 | 其他 | 全体投资者 | 2023年半年度网上业绩说明会 | https://eseb.cn/17x3HjqWZi0 |

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和内部控制体系，严格执行各项内部制度，确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构的规范、有效运作，持续提升公司治理水平。具体内容如下：

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开三次股东大会，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规章制度的规定和要求，履行股东大会的召集、召开及表决程序，并聘请律师出席见证。公司平等对待所有股东，确保股东对公司重大事项均享有知情权和参与权，始终维护公司和全体股东，特别是中小股东的合法权益。

2、关于董事和董事会

报告期内，公司共召开五次董事会，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉履行董事职责。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略与规划委员会，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，独立董事占董事会人员大于三分之一。公司全体董事熟悉相关法律法规，能够了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况和重大事项，主动调查、获取决策所需的资料，有效开展相关工作，提高董事会决策的科学性。

3、关于监事和监事会

报告期内，公司共召开四次监事会，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定开展工作，召集、召开及表决程序合法合规。全体监事认真履行监督职能，依法对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性以及公司财务状况、重大事项进行监督，就公司依法运作情况、公司财务情况、定期报告等各个方面发表了意见。

4、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等相关规定，履行信息披露义务，及时、公平地披露有关信息，并保证所披露信息的真实、准确、

完整。同时不断完善公司信息披露管理制度，确保信息披露合规，加强内幕信息管理，保障投资者的知情权和公司规范运作。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，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。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》等有关规定，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，完全独立于控股股东，对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理等方面相互独立，公司的高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，未在控股股东或其下属公司内任职或领取报酬。

3、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和内部控制制度。公司独立开设银行账户，独立作出财务决策，依法独立纳税。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

4、机构方面：公司按照相关法律法规和公司内部议事规则设立了完善的股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构以及董事会下属的四个专门委员会。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系，公司拥有下属机构设置和人事任免的自主权，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。

5、业务方面：公司在生产经营方面拥有独立完整的供应、生产和销售系统，并独立开展业务，与控股股东及其所控股的其他公司不存在实质性的同业竞争。控股股东正常履行股东权利，必要的关联事项均按照法定程序规范履行，不存在有失公允的关联交易。

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 年度股东大会 | 年度股东大会 | 44.19% | 2023 年 05 月 23 日 | 2023 年 05 月 24 日 | 2023 年 5 月 24 日披露于《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-18） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.52% | 2023 年 09 月 19 日 | 2023 年 09 月 20 日 | 2023 年 9 月 20 日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-29） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.57% | 2023 年 12 月 29 日 | 2023 年 12 月 30 日 | 2023 年 12 月 30 日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-44） |

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 |
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 包晓 | 女 | 55 | 董事 | 现任 | 2021 | 2025 | 7,210 | 0 | 0 | 0 | 7,210 | 不适 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|----|---|----|---------------------------|---------------------------|-------------|--|--|--|-------------|-------------|
| 茹 | | | 长 | | 年 11 月 17 日 | 年 08 月 11 日 | , 700 | | | | , 700 | 用 |
| 胥飞飞 | 男 | 38 | 副董 事长、 总经 理 | 现任 | 2022 年 08 月 12 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 蔡祝平 | 男 | 51 | 董 事、 副 总 经 理、 董 事 会 秘 书 | 现任 | 2020 年 06 月 15 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 仇向东 | 男 | 44 | 董 事、 副 总 经 理 | 现任 | 2022 年 08 月 12 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 裘益政 | 男 | 50 | 独 立 董 事 | 现任 | 2019 年 07 月 19 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 薛静 | 女 | 65 | 独 立 董 事 | 现任 | 2019 年 07 月 19 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 曾平良 | 男 | 62 | 独 立 董 事 | 现任 | 2022 年 08 月 12 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 周利婉 | 女 | 42 | 监 事 会 主 席 | 现任 | 2023 年 09 月 19 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 任娴 | 女 | 35 | 职 工 代 表 监 事 | 现任 | 2022 年 02 月 24 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 徐南钧 | 男 | 35 | 监 事 | 现任 | 2023 年 09 月 19 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 段建平 | 男 | 50 | 副 总 经 理、 财 务 总 监 | 现任 | 2017 年 11 月 03 日 | 2025 年 08 月 11 日 | | | | | | |
| 刘洁 | 女 | 43 | 董 事、 副 总 经 理 | 离任 | 2019 年 07 月 19 日 | 2023 年 09 月 19 日 | | | | | | |
| 虞亚凤 | 女 | 56 | 监 事 会 主 席 | 离任 | 2021 年 09 月 24 日 | 2023 年 09 月 19 日 | 70, 00 0 | | | | 70, 00 0 | 不 适 用 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|----|
| 金吉鸿 | 男 | 37 | 监事 | 离任 | 2021年09月24日 | 2023年09月19日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 7,280,700 | 0 | 0 | 0 | 7,280,700 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

任期内董事、监事离任情况：

1、2023年8月，公司董事会收到董事刘洁女士提交的书面辞职报告，其因个人原因申请辞去公司第八届董事会董事和副总经理的职务，该辞职报告已于公司2023年第一次临时股东大会选举产生新任董事时生效。

2、2023年8月，公司监事会收到监事虞亚凤女士、金吉鸿先生提交的书面辞职报告。虞亚凤女士因已到法定退休年龄，申请辞去公司第八届监事会监事职务；金吉鸿先生因个人原因，申请辞去公司第八届监事会监事职务。该等辞职报告已于公司2023年第一次临时股东大会选举出新任监事时生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------------|-----|-------------|------------------------|
| 刘洁 | 第八届董事会董事、副总经理 | 离任 | 2023年09月19日 | 因个人原因申请辞职 |
| 虞亚凤 | 第八届监事会监事会主席 | 离任 | 2023年09月19日 | 因已到法定退休年龄申请辞职 |
| 金吉鸿 | 第八届监事会监事 | 离任 | 2023年09月19日 | 因个人原因申请辞职 |
| 蔡祝平 | 第八届董事会董事 | 被选举 | 2023年09月19日 | 为保证公司董事会规范运作，被选举为董事 |
| 周利婉 | 第八届监事会监事会主席 | 被选举 | 2023年09月19日 | 为保证公司监事会规范运作，被选举为监事会主席 |
| 徐南钧 | 第八届监事会监事 | 被选举 | 2023年09月19日 | 为保证公司监事会规范运作，被选举为监事 |

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) 董事会成员

公司董事共7名，包晓茹女士、胥飞飞先生、蔡祝平先生、仇向东先生为非独立董事，薛静女士、裘益政先生、曾平良先生为独立董事。

包晓茹女士，1969年出生，大专学历，第六届滨江区人大代表。担任公司控股股东中恒科技投资法定代表人、执行董事，杭州美邦冷焰理火有限公司（公司关联方，中恒科技投资持股90%）法定代表人、执行董事，现担任公司董事长。

胥飞飞先生，1986 年出生，本科学历，杭州 C 类高层次人才，国家标准《信息通信用 240V/336V 直流供电系统技术要求和试验方法》第一起草人。2009 年至今，历任中恒电气研发项目经理、产品总监，IDC 事业部副总经理等职务，自 2020 年 12 月开始担任公司 IDC 事业部总经理，现任公司副董事长、总经理。

蔡祝平先生，1973 年出生，硕士研究生，高级经济师。曾先后担任东方通信股份有限公司董事会秘书，兼任总裁助理、董事会办公室主任、战略投资部总经理等；杭州顺网科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

仇向东先生，1980 年出生，硕士研究生，正高级工程师。2002 年起就职于北京中恒博瑞数字电力科技有限公司，曾先后从事研发管理、销售管理和运营管理工作，现任公司董事、副总经理、北京中恒博瑞数字电力科技有限公司总经理。

裘益政先生，1974 年出生，博士研究生。1995 年 7 月至 1999 年 8 月，任江西景德镇陶瓷大学助教；1999 年 9 月至 2002 年 6 月，于江西财经大学硕士学习；2002 年 7 月至 2007 年 11 月，任浙江工商大学讲师；2007 年 12 月至 2010 年 12 月，任浙江工商大学副教授、财务系主任；2011 年 1 月至 2017 年 12 月，任浙江工商大学会计学院副院长；2018 年 1 月至 2019 年 12 月，任浙江工商大学教授、会计学院副院长，2020 年 1 月到 2022 年 11 月，任金融学院党委书记，2022 年 12 月至今，任会计学院党委书记；2020 年 4 月至今，任新湖期货股份有限公司独立董事；2021 年 6 月至今，任浙江医药股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今，任浙江钱江生物化学股份有限公司独立董事，2022 年 10 月至今任晶科能源股份有限公司独立董事，2019 年 7 月至今任公司独立董事。

薛静女士，1959 年出生，硕士研究生，教授级高级工程师。曾先后担任华北电力大学电力系讲师，能源部教育司计划处高级工程师，中电联教育培训部、统计信息部、规划发展部等部门主任，现已退休，兼任中国银监会保险业“服务碳达峰碳中和专家委员会”专家委员。2019 年 7 月至今任公司独立董事。

曾平良先生，1962 年出生，英国国籍，拥有中国永久居留权，博士研究生，国家特聘专家，浙江省特聘专家，区域能源互联网技术浙江省工程中心主任，IET Fellow，IEEE 高级会员，TC122 WG1 以及 IEC TC8 JWG10&12 和 SC8B 专家成员，国际大电网组织（Cigre）专家成员。曾先后担任英国国家电网公司高级工程师、风险管理部经理、系统容量部经理、系统运行激励与策略部经理、电网设计部经理，国网电力科学研究院电力系统规划及分析首席专家，中国电力科学研究院有限公司电力系统规划及分析首席专家，现任杭州电子科技大学教授，自 2022 年 8 月开始担任公司独立董事。

（2）监事会成员

公司监事共 3 名，其中周利婉女士和徐南钧先生由股东大会选举产生，任娴女士由职工代表大会选举产生。

周利婉，1982 年出生，本科学历。曾任深圳市艾苏威尔工贸有限公司浙江办主任；浙江鼎联科通讯技术有限公司浙江办主任。2015 年进入杭州中恒电气股份有限公司，历任华东大区经理、销售总监，现任公司站点能源 BD 总经理、第八届监事会监事会主席。

徐南钧，1989 年出生，本科学历，中级工程师。2011 年 3 月至今任职于杭州中恒电气股份有限公司，现任公司 IDC BD 市场与产品管理中心副经理、第八届监事会监事。

任娴女士，1989 年出生，本科学历。曾任职于杭州隆基生物技术有限公司、浙江玛戈利亚羊绒世家有限公司；2020 年起就职于杭州中恒电气股份有限公司。现在公司市场部工作，自 2022 年 2 月开始担任公司职工代表监事。

（3）高级管理人员

公司高级管理人员总经理胥飞飞先生、副总经理蔡祝平先生、仇向东先生的具体简历请参见公司董事会成员情况。

段建平先生，1974 年出生，硕士研究生，正高级会计师、税务师、美国注册管理会计师（CMA）、杭州市会计领军人才、浙江省国际化高端会计人才。曾先后担任杭州万事利医院有限公司财务经理，安徽沙河酒业有限公司副总经理及财务总监，杭州万事利丝绸文化股份有限公司财务总监。2017 年进入公司，现担任本公司副总经理兼财务总监。

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 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|----------------|------------------|--------|---------------|
| 包晓茹 | 杭州中恒科技投资有限公司 | 法定代表人、总经理、执行董事 | 2000 年 12 月 28 日 | | 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 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 包晓茹 | 杭州美邦冷焰理火有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 2007 年 12 月 17 日 | | 是 |
| 裘益政 | 浙江工商大学 | 会计学院党委书记 | 2022 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 裘益政 | 新湖期货股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 04 月 01 日 | | 是 |
| 裘益政 | 晶科能源股份有限公司 | 独立董事 | 2022 年 10 月 01 日 | | 是 |
| 裘益政 | 浙江医药股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 06 月 01 日 | | 是 |
| 裘益政 | 浙江钱江生物化学股份有限公司 | 独立董事 | 2022 年 05 月 02 日 | | 是 |
| 曾平良 | 杭州电子科技大学 | 教授 | 2017 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 曾平良 | 四川大学 | 兼职教授 | 2021 年 08 月 02 日 | | 是 |
| 曾平良 | 中国电工技术学会 | 理事 | 2020 年 10 月 01 日 | | 否 |
| 曾平良 | 国际电工委员会 | TC8 JWG10 专家 | 2013 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 曾平良 | 国际电工委员会 | TC8 JWG12 专家 | 2015 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 曾平良 | 杭州新能智联科技有限公司 | 董事 | 2022 年 04 月 01 日 | | 否 |
| 曾平良 | 浙江舸林数字科技有限公司 | 监事 | 2023 年 03 月 07 日 | | 否 |
| 曾平良 | 浙江恒实智能科技有限公司 | 副董事长 | 2018 年 06 月 05 日 | | 否 |
| 曾平良 | 浙江臻源智能科技有限公司 | 首席科学家、监事 | 2022 年 10 月 01 日 | | 否 |
| 段建平 | 杭州永盛高纤股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 07 月 15 日 | 2026 年 07 月 14 日 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2024 年 2 月，公司监事会主席周利婉收到浙江证监局下发的《关于对周利婉采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕13 号）。在周利婉担任监事期间，其配偶短线交易，违反了《证券法》第四十四条，其被浙江证监局采取出示警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

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

（一）决策程序

公司董事的薪酬由董事会审议后提交股东大会审议确定；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会向董事会提出相关建议，经董事会审议通过后确定；监事的薪酬由监事会审议后提交股东大会审议确定。公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议，2023 年 5 月 23 日召开的 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。

（二）确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬是根据相关法律法规的规定，结合公司实际情况，并参考行业、地区薪酬水平，在公司任职的按其管理岗位、级别及职务和绩效考核管理的结果进行确定。

（三）实际支付

公司非独立董事、监事及高级管理人员薪酬按月发放。公司董事、监事和高级管理人员报酬情况按报告期内实际任职期间计算。

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 |
|-----|----|----|---------------|------|--------------|--------------|
| 包晓茹 | 女 | 55 | 董事长、董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 胥飞飞 | 男 | 38 | 副董事长、总经理 | 现任 | 120.85 | 否 |
| 蔡祝平 | 男 | 51 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 81.15 | 否 |
| 仇向东 | 男 | 44 | 董事、副总经理 | 现任 | 55.29 | 否 |
| 裘益政 | 男 | 50 | 独立董事 | 现任 | 8 | 否 |
| 薛静 | 女 | 65 | 独立董事 | 现任 | 8 | 否 |
| 曾平良 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 8 | 否 |
| 周利婉 | 女 | 42 | 监事会主席 | 现任 | 13.49 | 否 |
| 徐南钧 | 男 | 35 | 监事 | 现任 | 6.78 | 否 |
| 任娴 | 女 | 35 | 监事 | 现任 | 17.83 | 否 |
| 段建平 | 男 | 50 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 89.81 | 否 |
| 刘洁 | 女 | 43 | 董事、副总经理 | 离任 | 74.31 | 否 |
| 虞亚凤 | 女 | 56 | 监事会主席 | 离任 | 15.08 | 否 |
| 金吉鸿 | 男 | 37 | 监事 | 离任 | 14.96 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 513.55 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

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 |
|-------------|------------------|------------------|---|
| 第八届董事会第四次会议 | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年 04 月 29 日 | 《董事会决议公告》（公告编号：2023-04）于 2023 年 4 月 29 日披露在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第八届董事会第五次会议 | 2023 年 08 月 25 日 | 2023 年 08 月 29 日 | 《半年报董事会决议公告》（公告编号：2023-20）于 2023 年 8 月 29 日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第八届董事会第六次会议 | 2023 年 09 月 19 日 | 2023 年 09 月 20 日 | 《第八届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-30）于 2023 年 9 月 20 日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第八届董事会第七次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | / | 审议通过了《关于公司 2023 年三季度报告的议案》，详见于 2023 年 10 月 31 日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年三季度报告》（公告编号：2023-37） |
| 第八届董事会第八次会议 | 2023 年 12 月 13 日 | 2023 年 12 月 14 日 | 《第八届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-41）于 2023 年 12 月 14 日披露在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

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 |
| 包晓茹 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 胥飞飞 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 蔡祝平 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 仇向东 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 裘益政 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 薛静 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 曾平良 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘洁 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司所有董事均严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《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》等法律法规的相关规定以及《公司章程》的要求开展工作，及时关注公司的生产经营情况和财务状况，积极出席相关会议，认真审阅公司各项议案，并利用自身专业知识提出相关建设性建议，为董事会的科学决策提供参考意见，忠实勤勉地履行董事职责。

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 | 裘益政、薛静、曾平良 | 3 | 2023年04月26日 | 审议并通过了《关于公司2022年年度报告的议案》、《关于公司2023年第一季度报告的议案》、《关于审计部2022年度工作报告的议案》、《关于审计部2023年工作计划的议案》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务审计机构的议案》 | 不适用 | 不适用 | |
| | | | 2023年08月25日 | 审议并通过了《2023年半年度报告及其摘要》、《关于审计 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | |
|----------|-------------|---|------------------|---|-----|-----|--|
| | | | | 部 2023 年半年度工作报告的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 10 月 27 日 | 审议并通过了《关于公司 2023 年三季度工作报告的议案》、《审计部 2023 年第三季度工作报告》 | 不适用 | 不适用 | |
| 提名委员会 | 曾平良、裘益政、仇向东 | 1 | 2023 年 08 月 25 日 | 审议并通过了《关于补选第八届董事会非独立董事的议案》 | 不适用 | 不适用 | |
| 薪酬与考核委员会 | 裘益政、曾平良、胥飞飞 | 1 | 2023 年 04 月 26 日 | 审议并通过了《关于确认 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》 | 不适用 | 不适用 | |
| 战略与规划委员会 | 包晓茹、蔡祝平、薛静 | 1 | 2023 年 04 月 26 日 | 审议并通过了《关于公司 2022 年战略规划执行情况的议案》、《关于公司 2023 年未来发展战略的议案》 | 不适用 | 不适用 | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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） | 381 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,614 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,995 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,995 |
| 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 | 553 |
| 销售人员 | 192 |

| | |
|--------|-------|
| 技术人员 | 1,108 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 115 |
| 合计 | 1,995 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生以上 | 99 |
| 本科 | 933 |
| 大专 | 412 |
| 其他 | 551 |
| 合计 | 1,995 |

2、薪酬政策

坚持“总量弹性管控，提高人均效率”的薪酬激励原则，聚焦于通过创造价值来获取回报的激励导向，聚焦于组织的战略焦点与经营瓶颈。以技术驱动，有质量的增长为导向，重在核心人才激励，“给火车头加满油”，完善考核分配机制，加大激励力度，进一步激活存量核心人才的动能，引进高端人才，筑高人才防火墙；也要指向战略性客户定位和产品定位，薪酬总体导向要有力支撑业务结构的调整优化。切实体现“以价值创造者为本”，坚定贯彻“市场牵引，技术驱动，有质量的增长”的方针。

3、培训计划

紧紧围绕公司战略目标，聚焦于业务创新和管理提升。根据岗位能力要求与规划，分层分类，针对性开展各类培训项目，建立关于专业技能及管理能力提升的培训体系，逐步打造公司人才培养基地，重点培训项目：

- 1、中高层管理能力提升培训；
- 2、研发、产品、销售等专业岗位技能提升培训；
- 3、应届大学生技能培训；
- 4、新员工入职培训。

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

报告期内，公司严格按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定制定及执行现金分红政策，现金分红政策符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，兼顾了对投资者的合理投资回报和公司的可持续发展，相关的决策程序和机制完备。

2023 年 5 月 23 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》，本次利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|---|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.5 |
| 分配预案的股本基数（股） | 563,564,960 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 28,178,248.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 28,178,248.00 |
| 可分配利润（元） | 300,602,184.42 |
| 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 | |
| 公司发展阶段属成长期且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 | |
| 2023 年利润分配预案为：以总股本 563,564,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配现金红利 28,178,248 元，本次利润分配不进行资本公积转增股本和送红股。上述分配预案符合《公司章程》及相关审议程序的规定，已经 2024 年 4 月 25 日公司第八届董事会第九次会议审议通过，尚需经股东大会审议批准。 | |

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

适用 不适用

1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总数 (股) | 变更情况 | 占上市公司股本 总额的比例 | 实施计划的资金 来源 |
|--|------|----------------|---|------------------|--------------------------|
| 第一期员工持股计划的参加对象为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，核心技术及业务骨干人员，对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工 | 241 | 0 | 无 | 0.00% | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式 |
| 第二期员工持股计划的参加对象为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，核心技术及业务骨干人员，对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工 | 126 | 1,980,000 | 2023年9月19日，召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于第二期员工持股计划提前终止的议案》，决定提前终止本员工持股计划。 | 0.35% | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 (股) | 报告期末持股数 (股) | 占上市公司股本总额 的比例 |
|-----|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 胥飞飞 | 副董事长、总经理 | 645,000 | 0 | 0.00% |
| 蔡祝平 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 220,000 | 0 | 0.00% |
| 仇向东 | 董事、副总经理 | 382,500 | 0 | 0.00% |
| 段建平 | 副总经理、财务总监 | 284,500 | 0 | 0.00% |
| 刘洁 | 董事、副总经理（报告期内离任） | 382,500 | 0 | 0.00% |
| 金吉鸿 | 监事（报告期内离任） | 50,000 | 0 | 0.00% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

1、第一期员工持股计划

报告期内，公司第一期员工持股计划在锁定期届满后，按照相关规定出售了所持的公司股份。2023年3月22日，公司第一期员工持股计划所持股份已全部出售完毕，具体内容详见公司于2023年3月23日披露的《关于第一期员工持股计划实施完成的公告》（公告编号：2023-03）。

2、第二期员工持股计划

报告期内，公司第二期员工持股计划按照相关规定出售了所持的部分公司股份。截至本报告期末，第二期员工持股计划持有公司股票 198 万股，占公司总股本 0.35%。

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

报告期内，根据公司《第二期员工持股计划》、《第二期员工持股计划管理办法》的相关规定，公司第二期员工持股计划第一个锁定期对应股票已解锁并出售完毕；第二期员工持股计划第二个锁定期因业绩考核指标未达成，持有人无法获得对应股份权益。因此，报告期末，董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中所持股份为 0 股。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司于 2021 年 12 月进行第二期股权激励 13,111,100.00 股，本次授予的限制性股票等待解锁期限分别为 1 年、2 年，相应的解锁比例为 50%、50%。本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 6,217,939.17 元，计入管理费用 6,217,939.17 元，同时增加资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

2023 年 9 月 18 日，第二次员工持股计划召开 2023 年第一次持有人会议，审议通过了《关于第二期员工持股计划提前终止的议案》。2023 年 9 月 19 日，召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于第二期员工持股计划提前终止的议案》，决定提前终止本次员工持股计划，董事会审议相关议案时关联董事已回避表决。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 20 日披露的《关于第二期员工持股计划提前终止的公告》（公告编号：2023-32）。

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

公司根据《公司法》《深圳证券交易所上市规则》等有关法律法规以及《公司章程》的规定和要求，结合公司经营方式、自身特点和发展现状，设立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各层面、

各部门、各环节的内部控制制度，明确了 决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的内部控制体系。同时通过及时地补充和修改，准确对标制度规范，为内部控制建设的完善提供重要保证。

公司持续推进年度内控自评工作标准化，已形成各业务组成部分之间常态化、规范化、有序化的配合联动机制，并积极组织内控知识培训和交流以增强员工的风险意识，从而确保内控体系的健康有效运行。同时通过内控测评检查内部控制制度的执行情况，以内控审计规范企业治理环境，保障企业规范运行。报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，亦未发现公司非财务报告内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

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 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

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 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（2）公司更正已公布的财务报告；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编</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。</p> <p>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> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>非财务报告内部控制重大缺陷的迹象包括：</p> <p>1) 公司决策程序不科学，如决策失</p> |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 标； 2) 违反国家法律、法规，导致相关部门和监管机构的调查； 3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失； 4) 媒体负面新闻频现； 5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |
| 定量标准 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。 |
| 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

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为，中恒电气公司于 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 27 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司积极履行应尽的社会义务，承担社会责任。公司坚持贯彻国家发展战略规划，建设绿色低碳工厂，倡导绿色、安全、可持续发展的社会责任理念。目前公司富阳“零碳”工厂共安装光伏 1670kWp，年内实现光伏发电量 1617671kWh，储能发电量 447314 kWh，测算清洁能源发电碳减排 1138.03 吨。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|------------------|------------------------|--|-----------|------|------|
| 股改承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 杭州中恒科技投资有限公司、朱国锭 | 杜绝同业竞争承诺、不占用资金承诺、独立性承诺 | <p>本公司控股股东中恒科技投资及实际控制人朱国锭先生出具了《关于同业竞争的承诺函》，就避免与公司发生同业竞争做出了承诺。</p> <p>本公司的控股股东中恒科技投资及实际控制人朱国锭先生出具了《关于不占用资金的承诺函》。</p> <p>控股股东中恒科技投资出具了《关于独立性的承诺函》，承诺：“在实际经营运作过程中，将保持规范运作，确保与中恒电气在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开；本公司与中恒电气在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风</p> | 2010年2月5日 | 长期有效 | 履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-----|--|-----|-----|-----|
| | | | 险。” 实际控制人朱国锭先生出具了《关于独立性的承诺函》，承诺： “本人控制的其它企业在实际经营运作过程中，将保持规范运作，确保与中恒电气在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开；本人控制的其它企业与中恒电气在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。” | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注 |
|--|-------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号, 以下简称“解释 16 号”), 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“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”的规定。 | [注 1] |

[注 1]关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理, 解释 16 号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不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定, 企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 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 日起执行解释 16 号中“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”的规定, 执行解释 16 号对本期期初报表项目无影响。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 125 |

| | |
|------------------------|---------|
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 徐殷鹏、秦松涛 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 年 |

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

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------------|----------|----------|-------------|---------------|--------------|------|------|
| 公司作为原告申请仲裁或提起诉讼要求被告履行合同付款义务的案件汇总 | 4,738.45 | 否 | 部分案件已结案，执行中 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 |
| 公司作为被告或被申请人的案件汇总 | 177.12 | 否 | 部分案件已结案 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行的法院生效判决，亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-----------------|-----------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 38,776,168 | 6.88% | | | | - 33,298,143 | - 33,298,143 | 5,478,025 | 0.97% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 38,776,168 | 6.88% | | | | - 33,298,143 | - 33,298,143 | 5,478,025 | 0.97% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 38,776,168 | 6.88% | | | | - 33,298,143 | - 33,298,143 | 5,478,025 | 0.97% |
| 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 | 524,788,792 | 93.12% | | | | 33,298,143 | 33,298,143 | 558,086,935 | 99.03% |
| 1、人民币普通股 | 524,788,792 | 93.12% | | | | 33,298,143 | 33,298,143 | 558,086,935 | 99.03% |
| 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 | 563,564,960 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 563,564,960 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、董监高离任锁定

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》的规定，上市公司董事、监事和高级管理人员自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有及新增的本公司股份。董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

公司第七届董事会董事朱国锭、陈志云在届满前离任，其持有股份需至届满后六个月（即 2023 年 1 月 18 日）完全解除锁定。

2022 年 8 月 13 日，公司完成换届选举，第七届董事会董事赵大春、孙丹、周庆捷届满离任，所持股份需在半年内进行 100%锁定，于 2023 年 2 月 12 日解除全部限售。

2、报告期初，公司董监高锁定股数按照持有股份总数的 75%重新核定。

因此，公司在报告期内减少有限售条件股份 33,298,143 股。

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

| | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| | 原每股收益 | 追溯每股收益 | 原每股收益 | 追溯每股收益 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.07 | -0.10 | -0.10 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.07 | -0.10 | -0.10 |
| | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
| | 原每股净资产 | 追溯每股净资产 | 原每股净资产 | 追溯每股净资产 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 4.09 | 4.09 | 3.96 | 3.96 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|--------|-------|------------|
| 朱国锭 | 19,272,229 | 0 | 19,272,229 | 0 | 高管锁定股 | 2023 年 1 月 |

| | | | | | | |
|-----|------------|--------|------------|--------|-------|-----------------------|
| | | | | | | 18 日解除全部限售 |
| 周庆捷 | 11,971,412 | 0 | 11,971,412 | 0 | 高管锁定股 | 2023 年 2 月 12 日解除全部限售 |
| 赵大春 | 1,612,650 | 0 | 1,612,650 | 0 | 高管锁定股 | 2023 年 2 月 12 日解除全部限售 |
| 虞亚凤 | 52,500 | 17,500 | 0 | 70,000 | 高管锁定股 | 2026 年 2 月 12 日解除全部限售 |
| 孙丹 | 279,000 | 0 | 279,000 | 0 | 高管锁定股 | 2023 年 2 月 12 日解除全部限售 |
| 陈志云 | 180,352 | 0 | 180,352 | 0 | 高管锁定股 | 2023 年 1 月 18 日解除全部限售 |
| 合计 | 33,368,143 | 17,500 | 33,315,643 | 70,000 | -- | -- |

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 | 46,126 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 44,874 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 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 |
| 杭州中恒科技投资有限公司 | 境内非国有法人 | 35.56% | 200,389,724 | 0 | 0 | 200,389,724 | 质押 | 88,750,000 |

| 朱国锭 | 境内自然人 | 4.56% | 25,696,305 | 0 | 0 | 25,696,305 | 不适用 | 0 |
|--------------------------------------|---|--------|-------------|-----------|-----------|------------|-----|---|
| 包晓茹 | 境内自然人 | 1.28% | 7,210,700 | 0 | 5,408,025 | 1,802,675 | 不适用 | 0 |
| 张永浩 | 境内自然人 | 1.10% | 6,209,200 | -110800 | 0 | 6,209,200 | 不适用 | 0 |
| 周庆捷 | 境内自然人 | 0.91% | 5,144,212 | -6827200 | 0 | 5,144,212 | 不适用 | 0 |
| 浙商汇融投资管理有限公司 | 国有法人 | 0.69% | 3,900,958 | -131300 | 0 | 3,900,958 | 不适用 | 0 |
| 邓启莉 | 境内自然人 | 0.64% | 3,583,465 | 0 | 0 | 3,583,465 | 不适用 | 0 |
| 孙亚菊 | 境内自然人 | 0.45% | 2,511,212 | +78600 | 0 | 2,511,212 | 不适用 | 0 |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.39% | 2,217,954 | +2204882 | 0 | 2,217,954 | 不适用 | 0 |
| 杭州中恒电气股份有限公司—第二期员工持股计划 | 其他 | 0.35% | 1,980,000 | -11131100 | 0 | 1,980,000 | 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（如有）（参见注3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 杭州中恒科技投资有限公司、朱国锭先生与包晓茹女士为一致行动人，其中杭州中恒科技投资有限公司系本公司控股股东，朱国锭先生系本公司实际控制人，包晓茹女士系本公司董事长，朱国锭先生与包晓茹女士系夫妻关系。 | | | | | | | |
| 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（如有）（参见注10） | 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 | | | | | |
| 杭州中恒科技投资有限公司 | 200,389,724 | 人民币普通股 | 200,389,724 | | | | | |
| 朱国锭 | 25,696,305 | 人民币普通股 | 25,696,305 | | | | | |
| 张永浩 | 6,209,200 | 人民币普通股 | 6,209,200 | | | | | |
| 周庆捷 | 5,144,212 | 人民币普通股 | 5,144,212 | | | | | |
| 浙商汇融投资管理有限公司 | 3,900,958 | 人民币普通股 | 3,900,958 | | | | | |
| 邓启莉 | 3,583,465 | 人民币普通股 | 3,583,465 | | | | | |
| 孙亚菊 | 2,511,212 | 人民币普通股 | 2,511,212 | | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 2,217,954 | 人民币普 | 2,217,954 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| | | 普通股 | |
| 杭州中恒电气股份有限公司—第二期员工持股计划 | 1,980,000 | 人民币普通股 | 1,980,000 |
| 光大证券股份有限公司 | 1,934,500 | 人民币普通股 | 1,934,500 |
| 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 | 杭州中恒科技投资有限公司、朱国锭先生与包晓茹女士为一致行动人，其中杭州中恒科技投资有限公司系本公司控股股东，朱国锭先生系本公司实际控制人，包晓茹女士系本公司董事长，朱国锭先生与包晓茹女士系夫妻关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名普通股股东中，杭州中恒科技投资有限公司通过信用证券账户持有公司股份数量为 32,500,000 股；邓启莉通过信用证券账户持有公司股份数量为 3,583,465 股。 | | |

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

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中信证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 杭州中恒电气股份有限公司—第一期员工持股计划 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|------------------------------------|
| 杭州中恒科技投资有限公司 | 包晓茹 | 2000 年 12 月 28 日 | 913301087258822905 | 技术开发、技术服务；计算机软、硬件；高新技术产品的投资（限自有资金） |
| 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

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

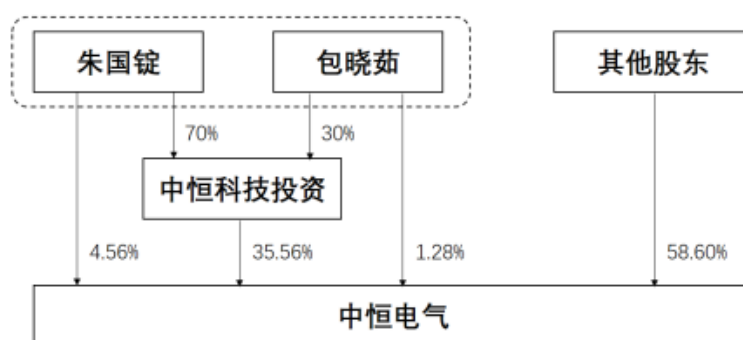
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 朱国锭 | 本人 | 中国 | 否 |
| 包晓茹 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 杭州中恒科技投资有限公司 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 包晓茹女士担任杭州中恒电气股份有限公司董事长。朱国锭先生担任杭州中恒云能源互联网技术有限公司董事长兼总经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中汇会审[2024]5347 号 |
| 注册会计师姓名 | 徐殷鹏、秦松涛 |

审计报告正文

杭州中恒电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州中恒电气股份有限公司(以下简称中恒电气公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了中恒电气公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司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，我们独立于中恒电气公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。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）应收账款预期信用损失计量

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，如中恒电气公司合并财务报表附注五（四）所述，中恒电气公司应收账款余额 1,144,109,677.81 元，坏账准备金额 183,608,259.62 元，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们将应收账款预期信用损失计量确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款预期信用损失计量，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与应收账款预期信用损失计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）分析中恒电气公司应收账款预期信用损失计量会计估计的合理性。

（3）复核以前年度应收账款坏账计提后转回或实际发生损失的情况，判断中恒电气公司管理层对历史数据预期的准确性。

（4）对于以共同信用风险特征为依据采用组合计提的方法确定信用损失的应收账款，抽样检查组合分类重点是账龄分类的适当性，同时结合历史发生的损失率和前瞻性信息，评价管理层确定的预期信用损失率的合理性。

（5）检查与应收账款预期信用损失相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

（二）收入确认

1、事项描述

通信电源系统收入、电力电源系统收入和软件开发销售及收入是中恒电气公司营业收入的主要组成部分，恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性。为此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：

（1）评价、测试中恒电气公司收入确认相关内部控制的设计和运行有效性。

（2）通过审阅销售合同并与管理层进行访谈，识别与商品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) 向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析及主要产品本期收入、成本、毛利率与上期进行比较分析等。

(5) 结合应收账款函证程序，对收入进行函证，检查已确认收入的真实性。

(6) 对销售收入执行截止性测试，抽取资产负债表日前后的发货单、销售发票和客户签收单等，评价收入是否记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

中恒电气公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 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

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，管理层负责评估中恒电气公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中恒电气公司、终止运营或别无其他现实的选择。

中恒电气公司治理层(以下简称治理层)负责监督中恒电气公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对中恒电气公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中恒电气公司不能持续经营。

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐殷鹏

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：秦松涛

报告日期：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：杭州中恒电气股份有限公司

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 | 465,312,446.33 | 416,699,971.08 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 50,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 14,249,082.02 | 23,350,205.19 |
| 应收账款 | 960,501,418.19 | 954,428,418.16 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 27,079,076.34 | 49,804,800.46 |
| 预付款项 | 23,783,799.48 | 36,248,645.03 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 13,845,283.72 | 20,014,974.12 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 605,139,879.34 | 661,099,787.66 |
| 合同资产 | 8,544,902.14 | 6,870,810.00 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 25,928,631.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 187,698,143.54 | 74,277,851.49 |
| 流动资产合计 | 2,382,082,662.10 | 2,282,795,463.19 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 21,599,040.01 | 21,818,207.24 |
| 其他权益工具投资 | 251,435,420.00 | 251,435,420.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,298,667.09 | 133,499,051.11 |
| 固定资产 | 423,276,091.71 | 266,933,671.56 |
| 在建工程 | 31,483.70 | 63,270,016.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,923,087.95 | 6,140,969.55 |
| 无形资产 | 62,854,162.52 | 66,889,790.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 29,712,755.51 | 31,953,343.41 |
| 长期待摊费用 | 17,869,323.96 | 21,853,362.63 |
| 递延所得税资产 | 107,650,766.92 | 98,796,958.22 |
| 其他非流动资产 | 287,041.00 | 28,274,940.60 |
| 非流动资产合计 | 919,937,840.37 | 990,865,732.23 |
| 资产总计 | 3,302,020,502.47 | 3,273,661,195.42 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 130,108,371.96 | 160,065,833.33 |
| 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 | 146,817,851.55 | 215,316,249.94 |
| 应付账款 | 446,313,149.38 | 381,355,004.74 |
| 预收款项 | 2,155,700.61 | 2,992,368.76 |
| 合同负债 | 89,100,734.55 | 68,759,835.44 |
| 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 | 53,007,061.31 | 42,653,282.36 |
| 应交税费 | 16,836,666.94 | 26,509,055.17 |
| 其他应付款 | 67,862,837.60 | 85,725,509.62 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,226,476.60 | 2,786,333.23 |
| 其他流动负债 | 5,489,632.92 | 19,536,791.23 |
| 流动负债合计 | 959,918,483.42 | 1,005,700,263.82 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,700,296.33 | 3,508,973.96 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 9,249,634.82 | 3,233,935.06 |
| 递延所得税负债 | | 8,370,544.84 |
| 其他非流动负债 | 722,436.49 | 469,100.97 |
| 非流动负债合计 | 11,672,367.64 | 15,582,554.83 |
| 负债合计 | 971,590,851.06 | 1,021,282,818.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 563,564,960.00 | 563,564,960.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 972,433,337.54 | 963,567,026.21 |
| 减：库存股 | 30,155,530.00 | 60,311,060.00 |
| 其他综合收益 | 43,665,280.01 | 43,701,943.81 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 95,663,708.41 | 93,180,473.10 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 661,202,947.02 | 627,724,434.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,306,374,702.98 | 2,231,427,777.63 |
| 少数股东权益 | 24,054,948.43 | 20,950,599.14 |
| 所有者权益合计 | 2,330,429,651.41 | 2,252,378,376.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,302,020,502.47 | 3,273,661,195.42 |

法定代表人：包晓茹 主管会计工作负责人：段建平 会计机构负责人：吴兴权

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 | 237,087,787.14 | 241,041,426.99 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 12,909,013.14 | 1,195,656.89 |
| 应收账款 | 579,331,679.87 | 612,795,700.68 |
| 应收款项融资 | 14,749,866.81 | 18,876,878.86 |
| 预付款项 | 22,778,239.03 | 169,919,273.63 |
| 其他应收款 | 7,299,505.51 | 12,121,545.76 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 259,587,795.00 | 186,087,152.57 |
| 合同资产 | 1,069,643.45 | 2,514,794.11 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 15,928,631.00 | 40,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 160,163,967.90 | 11,006,028.00 |
| 流动资产合计 | 1,310,906,128.85 | 1,295,558,457.49 |
| 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 | 855,212,144.40 | 852,731,816.90 |
| 其他权益工具投资 | 251,435,420.00 | 251,435,420.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 165,468.52 | 114,288,170.01 |
| 固定资产 | 331,743,207.21 | 175,861,311.09 |
| 在建工程 | | 63,152,273.15 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 48,702.75 | 268,686.21 |
| 无形资产 | 48,917,944.24 | 51,030,249.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 12,768,320.96 | 14,334,628.46 |
| 递延所得税资产 | 26,919,494.96 | 32,737,236.58 |
| 其他非流动资产 | 21,641.00 | 15,403,631.00 |
| 非流动资产合计 | 1,527,232,344.04 | 1,571,243,422.83 |
| 资产总计 | 2,838,138,472.89 | 2,866,801,880.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,001,069.44 | 60,065,833.33 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 283,882,086.21 | 324,845,092.82 |
| 应付账款 | 195,491,051.23 | 149,204,432.52 |
| 预收款项 | 1,362,361.76 | 2,568,243.78 |
| 合同负债 | 50,007,781.23 | 43,633,496.05 |
| 应付职工薪酬 | 9,732,072.03 | 8,720,131.95 |
| 应交税费 | 6,013,715.89 | 5,804,316.20 |
| 其他应付款 | 271,668,329.70 | 304,676,004.91 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 217,338.40 |
| 其他流动负债 | 4,635,050.60 | 5,192,929.95 |
| 流动负债合计 | 823,793,518.09 | 904,927,819.91 |
| 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 | 1,946,914.91 | 2,489,556.48 |
| 递延所得税负债 | | 8,370,544.84 |
| 其他非流动负债 | 433,353.78 | 255,095.25 |
| 非流动负债合计 | 2,380,268.69 | 11,115,196.57 |
| 负债合计 | 826,173,786.78 | 916,043,016.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 563,564,960.00 | 563,564,960.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,042,911,233.12 | 1,036,693,293.95 |
| 减：库存股 | 30,155,530.00 | 60,311,060.00 |
| 其他综合收益 | 43,720,107.00 | 43,720,107.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 91,321,731.57 | 88,838,496.26 |
| 未分配利润 | 300,602,184.42 | 278,253,066.63 |
| 所有者权益合计 | 2,011,964,686.11 | 1,950,758,863.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,838,138,472.89 | 2,866,801,880.32 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,555,439,583.34 | 1,609,100,893.93 |
| 其中：营业收入 | 1,555,439,583.34 | 1,609,100,893.93 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,521,510,091.26 | 1,659,537,112.65 |
| 其中：营业成本 | 1,146,329,978.58 | 1,267,316,101.86 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 11,959,068.45 | 13,185,000.57 |
| 销售费用 | 119,452,874.43 | 105,264,620.43 |
| 管理费用 | 99,015,308.43 | 96,495,279.80 |
| 研发费用 | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 |
| 财务费用 | -2,485,378.86 | -768,697.21 |
| 其中：利息费用 | 3,871,604.93 | 6,133,909.55 |
| 利息收入 | 7,508,012.98 | 7,971,649.95 |
| 加：其他收益 | 19,175,440.28 | 15,061,983.69 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 21,132,460.61 | -339,442.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,294,154.08 | 692,136.01 |
| 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 | -12,255,379.21 | -14,771,084.03 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -31,735,265.18 | -17,384,270.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 373,273.63 | 231,140.37 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 30,620,022.21 | -67,637,891.79 |
| 加：营业外收入 | 1,285,180.69 | 2,075,714.30 |
| 减：营业外支出 | 6,350,223.72 | 874,716.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 25,554,979.18 | -66,436,894.16 |
| 减：所得税费用 | -16,906,310.06 | -9,942,473.69 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,461,289.24 | -56,494,420.47 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 42,461,289.24 | -56,494,420.47 |
| 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 | 39,361,747.82 | -55,821,952.46 |
| 2.少数股东损益 | 3,099,541.42 | -672,468.01 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -66,855.93 | -47,043.10 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -36,663.80 | -25,798.43 |
| （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 | -36,663.80 | -25,798.43 |
| 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 | -36,663.80 | -25,798.43 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -30,192.13 | -21,244.67 |
| 七、综合收益总额 | 42,394,433.31 | -56,541,463.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 39,325,084.02 | -55,847,750.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,069,349.29 | -693,712.68 |
| 八、每股收益 | | |

| | | |
|------------|------|-------|
| (一) 基本每股收益 | 0.07 | -0.10 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.07 | -0.10 |

法定代表人：包晓茹

主管会计工作负责人：段建平

会计机构负责人：吴兴权

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,039,548,420.45 | 1,040,438,171.26 |
| 减：营业成本 | 875,969,560.48 | 914,440,630.44 |
| 税金及附加 | 6,553,330.10 | 6,879,450.09 |
| 销售费用 | 43,510,152.01 | 45,841,236.56 |
| 管理费用 | 40,824,360.28 | 37,547,360.18 |
| 研发费用 | 40,646,017.34 | 74,767,618.52 |
| 财务费用 | 291,097.75 | -265,469.75 |
| 其中：利息费用 | 4,434,861.88 | 4,956,178.63 |
| 利息收入 | 5,183,162.07 | 6,214,492.15 |
| 加：其他收益 | 10,688,703.09 | 4,677,448.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 7,500,000.00 | 80,000,000.00 |
| 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） | -11,434,670.71 | -6,068,504.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -10,782,267.41 | -4,076,184.07 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 371,788.58 | 1,403,753.31 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 28,097,456.04 | 37,163,859.08 |
| 加：营业外收入 | 810,813.66 | 1,666,547.64 |
| 减：营业外支出 | 6,628,719.82 | 722,540.26 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 22,279,549.88 | 38,107,866.46 |
| 减：所得税费用 | -2,552,803.22 | -16,068,625.05 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 24,832,353.10 | 54,176,491.51 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 24,832,353.10 | 54,176,491.51 |
| （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 | 24,832,353.10 | 54,176,491.51 |
| 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 | 1,303,493,869.77 | 1,311,732,851.78 |
| 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 | | 6,871,050.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 127,315,211.54 | 36,287,793.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,430,809,081.31 | 1,354,891,695.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 546,345,576.66 | 503,246,085.68 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 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 | 427,719,768.03 | 469,993,669.79 |
| 支付的各项税费 | 59,353,562.59 | 89,026,005.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 160,548,062.49 | 136,462,520.59 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,193,966,969.77 | 1,198,728,281.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,842,111.54 | 156,163,413.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 159,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,555,793.65 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,331,628.39 | 16,957,555.31 |
| 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 | | 57,648,955.45 |
| 投资活动现金流入小计 | 167,887,422.04 | 74,606,510.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,191,210.46 | 75,924,944.76 |
| 投资支付的现金 | 254,957,890.00 | 10,900,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 26,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 283,149,100.46 | 112,824,944.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -115,261,678.42 | -38,218,434.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 35,000.00 | 76,306,060.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 35,000.00 | 15,995,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 209,760,219.19 | 156,999,811.12 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 209,795,219.19 | 233,305,871.12 |
| 偿还债务支付的现金 | 239,652,916.67 | 179,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,471,513.90 | 59,278,055.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,400,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,481,955.52 | 3,943,120.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | 247,606,386.09 | 242,721,176.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,811,166.90 | -9,415,305.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -27,183.67 | 460,201.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 83,742,082.55 | 108,989,876.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 308,560,250.10 | 199,570,373.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 392,302,332.65 | 308,560,250.10 |

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 | 1,147,490,318.57 | 1,228,683,719.25 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 122,409,868.07 | 102,931,733.46 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,269,900,186.64 | 1,331,615,452.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 862,962,196.64 | 993,471,567.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 88,914,547.51 | 114,386,539.81 |
| 支付的各项税费 | 20,973,213.16 | 27,787,208.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 108,796,062.45 | 221,606,753.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,081,646,019.76 | 1,357,252,070.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,254,166.88 | -25,636,617.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 121,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,710,057.53 | 80,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,296,773.21 | 14,177,716.21 |
| 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 | | 57,106,093.31 |
| 投资活动现金流入小计 | 137,006,830.74 | 151,283,809.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,575,763.54 | 48,864,780.89 |
| 投资支付的现金 | 204,957,890.00 | 25,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 26,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 226,533,653.54 | 100,364,780.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89,526,822.80 | 50,919,028.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 60,311,060.00 |
| 取得借款收到的现金 | 31,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 31,000,000.00 | 120,311,060.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 90,000,000.00 | 69,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,071,513.90 | 59,278,055.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 218,100.00 | 241,200.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 91,289,613.90 | 129,019,255.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -60,289,613.90 | -8,708,195.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 39,672.26 | 490,875.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 38,477,402.44 | 17,065,090.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 134,857,752.60 | 117,792,661.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 173,335,155.04 | 134,857,752.60 |

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、 | 563, | | | | 963, | 60,3 | 43,7 | | 93,1 | | 627, | | 2,23 | 20,9 | 2,25 |
| 上年 | 564, | | | | 567, | 11,0 | 01,9 | | 80,4 | | 724, | | 1,42 | 50,5 | 2,37 |
| 期末 | 960. | | | | 026. | 60.0 | 43.8 | | 73.1 | | 434. | | 7,77 | 99.1 | 8,37 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 余额 | 00 | | | | 21 | 0 | 1 | | 0 | | 51 | | 7.63 | 4 | 6.77 |
| 加 | | | | | | | | | | | | | | | |
| ：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 563,564,960.00 | | | | 963,567,026.21 | 60,311,060.00 | 43,701,943.81 | | 93,180,473.10 | | 627,724,434.51 | | 2,231,427,777.63 | 20,950,599.14 | 2,252,378,376.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 8,866,311.33 | -30,155,530.00 | -36,663.80 | | 2,483,235.31 | | 33,478,512.51 | | 74,946,925.35 | 3,104,349.29 | 78,051,274.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -36,663.80 | | | | 39,361,747.82 | | 39,325,084.02 | 3,069,349.29 | 42,394,333.1 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 8,866,311.33 | -30,155,530.00 | | | | | | | 39,021,841.33 | 35,000.00 | 39,056,841.33 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 35,000.00 | 35,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | 6,21 | | | | | | | | 6,21 | | 6,21 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--------------|----------------|--|--------------|--|---------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,939.17 | | | | | | | | 7,939.17 | | 7,939.17 |
| 4. 其他 | | | | | 2,648,372.16 | -30,155,530.00 | | | | | | | 32,803,902.16 | | 32,803,902.16 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 2,483,235.31 | | -5,883,235.31 | | | -3,400,000.00 | | -3,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,483,235.31 | | -2,483,235.31 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -3,400,000.00 | | | -3,400,000.00 | | -3,400,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|--------------|---------------|------------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 563,564,960.00 | | | | 972,433,337.54 | 30,155,530.00 | 43,665,280.01 | | 95,663,708.41 | | 661,202,947.02 | | 2,306,374.70 | 24,054,948.43 | 2,330,429,651.41 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--------------|--------|----|--|--------------|--------------|-------------|------|--------------|--------|--------------|----|--------------|--------------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 563,564,960. | | | | 1,036,421,63 | 142,787,208. | 43,727,42.2 | | 87,762,823.9 | | 745,320,532. | | 2,334,010,48 | 5,649,311.82 | 2,339,659,79 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|
| 余额 | 00 | | | | 0.86 | 45 | 4 | | 5 | | 12 | | 0.72 | | 2.54 | |
| 加： 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年期初 余额 | 563, 564, 960. 00 | | | | 1,03 6,42 1,63 0.86 | 142, 787, 208. 45 | 43,7 27,7 42.2 4 | | 87,7 62,8 23.9 5 | | 745, 320, 532. 12 | | 2,33 4,01 0,48 0.72 | | 5,64 9,31 1.82 | 2,33 9,65 9,79 2.54 |
| 三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列) | | | | | - 72,8 54,6 04.6 5 | - 82,4 76,1 48.4 5 | - 25,7 98.4 3 | | 5,41 7,64 9.15 | | - 117, 596, 097. 61 | | - 102, 582, 703. 09 | | 15,3 01,2 87.3 2 | - 87,2 81,4 15.7 7 |
| (一) 综合收益 总额 | | | | | | | - 25,7 98.4 3 | | | | - 55,8 21,9 52.4 6 | | - 55,8 47,7 50.8 9 | | - 693, 712. 68 | - 56,5 41,4 63.5 7 |
| (二) 所有者 投入和减 少资本 | | | | | - 72,8 54,6 04.6 5 | - 82,4 76,1 48.4 5 | | | | | | | 9,62 1,54 3.80 | | 15,9 95,0 00.0 0 | 25,6 16,5 43.8 0 |
| 1. 所有者投 入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | | | 15,9 95,0 00.0 0 | 15,9 95,0 00.0 0 |
| 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 | | | | | 72,854,604.65 | | | | | | | | 72,854,604.65 | | 72,854,604.65 |
| 4. 其他 | | | | | | -82,476,148.45 | | | | | | | | 82,476,148.45 | 82,476,148.45 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,417,649.15 | | -61,774,145.15 | | | -56,356,496.00 | -56,356,496.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,417,649.15 | | -5,417,649.15 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -56,356,496.00 | | | -56,356,496.00 | -56,356,496.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|--------------|---------------|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 563,564,960.00 | | | | 963,567,026.21 | 60,311,060.00 | 43,701,943.81 | | 93,180,473.10 | | 627,724,434.51 | | 2,231,427.63 | 20,950,599.14 | 2,252,378,376.77 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | 计 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 563,564,960.00 | | | | 1,036,693,293.95 | 60,311,060.00 | 43,720,107.00 | | 88,838,496.26 | 278,253,066.63 | | 1,950,758,863.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 563,564,960.00 | | | | 1,036,693,293.95 | 60,311,060.00 | 43,720,107.00 | | 88,838,496.26 | 278,253,066.63 | | 1,950,758,863.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 6,217,939.17 | -30,155,530.00 | | | 2,483,235.31 | 22,349,117.79 | | 61,205,822.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,832,353.10 | | 24,832,353.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 6,217,939.17 | -30,155,530.00 | | | | | | 36,373,469.17 |
| 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 | | | | | 6,217,939.17 | | | | | | | 6,217,939.17 |
| 4. 其他 | | | | | | -30,155,530.00 | | | | | | 30,155,530.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,483,235.31 | -2,483,235.31 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,483,235.31 | -2,483,235.31 | | |
| 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 | 563,564,960.00 | | | | 1,042,911,233.12 | 30,155,530.00 | 43,720,107.00 | | 91,321,731.57 | 300,602,184.42 | | 2,011,964,686.11 |

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 | 563,564,960.00 | | | | 1,109,547,898.60 | 142,787,208.45 | 43,720,107.00 | | 83,420,847.11 | 285,850,720.27 | | 1,943,317,324.53 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 563,564.96 | | | | 1,109,547.898.60 | 142,787.208.45 | 43,720,107.00 | | 83,420,847.11 | 285,850.720.27 | | 1,943,317,324.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -72,854,604.65 | -82,476,148.45 | | | 5,417,649.15 | -7,597,653.64 | | 7,441,539.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 54,176,491.51 | | 54,176,491.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -72,854,604.65 | -82,476,148.45 | | | | | | 9,621,543.80 |
| 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 | | | | | -72,854,604.65 | | | | | | | -72,854,604.65 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--------------------|--|--|--------------|--------------------|--|--------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | - 82,476,148.45 | | | | | | 82,476,148.45 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,417,649.15 | - 61,774,145.15 | | - 56,356,496.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,417,649.15 | - 5,417,649.15 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 56,356,496.00 | | - 56,356,496.00 |
| 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 | 563,5 64,96 0.00 | | | | 1,036 ,693, 293.9 5 | 60,31 1,060 .00 | 43,72 0,107 .00 | | 88,83 8,496 .26 | 278,2 53,06 6.63 | | 1,950 ,758, 863.8 4 |

三、公司基本情况

杭州中恒电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系杭州中恒电讯设备有限公司(以下简称中恒电讯公司)。中恒电讯公司系由董霖、傅郁、叶兰3位自然人共同出资组建,于1996年5月22日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为25391634-0的《企业法人营业执照》,设立时注册资本50万元。经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]43号文批准,中恒电讯公司以2001年3月31日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2001年7月11日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000036983的《企业法人营业执照》,注册资本为5,000万元,股份总数为5,000万股(每股面值1元)。2010年2月25日,本公司获准向社会公开发行A股1,680万股(每股面值1元)。本公司股票自2010年3月5日起在深圳证券交易所挂牌交易。经历次变更,现持有统一社会信用代码为913300002539163407的营业执照。公司注册地:杭州市高新区之江科技工业园东信大道69号。法定代表人:包晓茹。公司现有注册资本为人民币563,564,960.00元,总

股本为 563,564,960.00 股，每股面值人民币 1 元。其中：有限售条件的流通股份 A 股 5,478,025.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 558,086,935.00 股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略与规划委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设电力事业部、站点能源事业部、充换电事业部、高压直流事业部、研发部、采购部、财务部等主要职能部门。

本公司属电气机械和器材制造业行业。经营范围为：一般项目：配电开关控制设备制造；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；配电开关控制设备销售；变压器、整流器和电感器制造；机械电气设备制造；机械电气设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；制冷、空调设备销售；光通信设备制造；光通信设备销售；电工仪器仪表销售；充电桩销售；新能源汽车换电设施销售；电动汽车充电基础设施运营；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；电力行业高效节能技术研发；节能管理服务；工业自动控制系统装置销售；货物进出口；合同能源管理；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；蓄电池租赁；机械设备租赁；集装箱租赁服务；智能控制系统集成；电池销售；5G 通信技术服务；工程管理服务；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第一类增值电信业务；供电业务；电气安装服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本公司的母公司为杭州中恒科技投资有限公司，最终控制方为朱国锭。

本财务报表及财务报表附注已于 2024 年 4 月 25 日经公司第八届董事会第九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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）》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、固定资产、营业收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(十三)、本附注五(二十四)和本附注五(三十七)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-----------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额 100 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项。 |
| 本期重要的应收款项核销 | 金额 100 万元以上(含)或占应收账款账面余额 5%以上的款项。 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 金额 100 万元以上(含)。 |

| | |
|--------------|--|
| 重要的在建工程 | 单个在建工程项目预算总额大于 100 万元。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 金额 500 万元以上(含)。 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或利润总额占公司利润总额的 10%以上。 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的 10%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 10%以上。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照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。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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与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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值

进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；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. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计

准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(二十二)“长期股权投资”或本附注五(十一)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(二十二)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由

本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投

资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(三十七)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。②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。

该类金融资产在初始确认后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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五(十一)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(十一)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(三十七)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若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,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司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,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配

给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(四十二)“公允价值”。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(十一)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本

公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 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、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十一)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十一)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信

用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收本公司合并范围内关联方款项 |

A. 采用账龄组合计提预期信用损失准备的计提方法

预期信用损失率。

B. 采用合并范围内关联方组合计提预期信用损失准备的计提方法

除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不对合并报表范围内主体之间的应收款项计提预期信用损失准备。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14、应收款项融资

1. 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十一)5所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-----------------|---------------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

15、其他应收款

1. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十一)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------------|------------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收本公司合并范围内关联方款项 |

A. 采用账龄组合计提预期信用损失准备的计提方法

预期信用损失率。

B. 采用合并范围内关联方组合计提预期信用损失准备的计提方法

除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不对合并报表范围内主体之间的应收款项计提预期信用损失准备。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

(1) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十一)5 所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

(2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的组合资产 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收本公司合并范围内关联方款项 |

(3) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

(4) 按照单项计提减值准备的认定单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货原材料的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

2. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

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

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如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。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 3.00-5.00 | 2.71-4.85 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5-10 | 0 | 10.00-20.00 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 | 3.00 | 19.4 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-10 | 3.00-5.00 | 9.50-19.40 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 3.00-5.00 | 19.00-32.33 |
| 储能项目 | 年限平均法 | 8-20 | 3.00-10.00 | 4.50-12.13 |
| 能源管理项目 | 年限平均法 | 3-15 | 3.00-10.00 | 6.00-32.33 |

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

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

(2) 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折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--|
| 房屋及建筑物 | 1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； 2) 继续发生在所构建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； 3) 所构建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； 4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 机器设备 | 1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； 4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。 |

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资

产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对

该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命依据 | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 软件 | 预计受益期限 | 2-10 |
| 专利权 | 预计受益期限 | 6 |
| 软件著作权 | 预计受益期限 | 5 |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 40-50 |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 基本原则

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(四十二)“公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(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。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。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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做出最佳估计，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。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司

将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第 4 号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险

和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

公司收入主要为通信电源系统收入、电力电源系统收入和软件开发销售及服务收入等。

(1) 通信电源系统收入、电力电源系统收入

公司将产品送至合同约定的交货地点，并经其签收后确认收入。

(2) 软件开发销售收入

公司销售的自制开发软件产品实质上就是销售不转让所有权的商品，公司在将软件产品移交给购买方并验收确认后，确认收入实现。

(3) 服务收入

公司技术服务业务主要是根据客户的需要，按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务以及在公司提供的软件运行过程中给予日常的维护工作，这类业务的特点是合同约定服务期限、在服务期内工作量无法可靠估计。技术支持与服务收入的确认的具体方法为：公司签订的技术支持和服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；属于在某一时刻履行履约义务的技术开发服务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入；其他技术支持和服务合同分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了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。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是

指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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，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，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(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。

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，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司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，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。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

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

(4) 租赁变更

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(十一)金融工具进行会计处理。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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值

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，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，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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。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。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

重大会计判断和估计说明

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

在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

2. 存货跌价准备

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

3. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

4. 折旧和摊销

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

5. 递延所得税资产

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

6. 所得税

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

7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注五(四十二)“公允价值”披露。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|-----------------|------|
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”)，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“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”的规定。 | 递延所得税资产、递延所得税负债 | 0.00 |

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理，解释 16 号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不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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 日起执行解释 16 号中“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”的规定，执行解释 16 号对本期期初报表项目无影响。

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 按 6%、9%、13%等税率计缴。 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

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 |
|---|-------|
| 本公司、北京中恒博瑞数字电力科技有限公司、浙江中恒软件技术有限公司、杭州中恒云能源互联网技术有限公司、北京殷图仿真技术有限公司、苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司 | 15% |
| 南京北洋电力咨询有限公司、浙江鼎联科通讯技术有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

（1）所得税税收优惠

本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202333002144 的《高新技术企业证书》，有效期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。本公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

北京中恒博瑞数字电力科技有限公司（以下简称中恒博瑞公司）被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202311005101 的《高新技术企业证书》，有效期自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。中恒博瑞公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

浙江中恒软件技术有限公司（以下简称中恒软件公司）被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202133004186 的《高新技术企业证书》，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。中恒软件公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

杭州中恒云能源互联网技术有限公司（以下简称中恒云能源公司）被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202133002402 的《高新技术企业证书》，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。中恒云能源公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

北京殷图仿真技术有限公司（以下简称北京殷图公司）被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202111004344 的《高新技术企业证书》，有效期自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。北京殷图公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司（以下简称苏州普瑞公司）被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR202232001066 的《高新技术企业证书》，有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。苏州普瑞公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

根据国家税务总局下发的《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），南京北洋电力咨询有限公司（以下简称南京北洋公司）、浙江鼎联科通讯技术有限公司（以下简称浙江鼎联科公司）享受小型微利业的税收优惠政策。对上述公司减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），子公司中恒博瑞公司、中恒软件公司、中恒云能源公司、北京殷图公司自行开发生产的软件产品销售先按16%税率（自2019年4月1日起，适用税率调整为13%）计缴增值税，实际税负率超过3%的部分实行即征即退。

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），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%抵减应纳增值税税额。本公司享受上述优惠政策。

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），自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。子公司中恒博瑞公司享受上述优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字〔1999〕273号），子公司中恒博瑞公司技术开发收入向主管国家税务局报备后免征营业税，营业税改征增值税后，免征相应的增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 130,864.33 | 307,938.52 |
| 银行存款 | 394,697,378.17 | 332,037,235.59 |
| 其他货币资金 | 70,484,203.83 | 84,354,796.97 |
| 合计 | 465,312,446.33 | 416,699,971.08 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 218,142.39 | 338,015.26 |

其他说明：

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注七(三十一)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本附注七(八十一)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

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当期损益的金融资产 | 50,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 50,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 50,000,000.00 | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

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 | 11,278,318.12 | 23,350,205.19 |
| 信用证 | 2,970,763.90 | |
| 合计 | 14,249,082.02 | 23,350,205.19 |

(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票据 | 15,430,847.88 | 100.00% | 1,181,765.86 | 7.66% | 14,249,082.02 | 25,470,402.49 | 100.00% | 2,120,197.30 | 8.32% | 23,350,205.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 15,430,847.88 | 100.00% | 1,181,765.86 | 7.66% | 14,249,082.02 | 25,470,402.49 | 100.00% | 2,120,197.30 | 8.32% | 23,350,205.19 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

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 | 12,303,727.99 | 1,025,409.87 | 8.33% |
| 信用证 | 3,127,119.89 | 156,355.99 | 5.00% |
| 合计 | 15,430,847.88 | 1,181,765.86 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,120,197.30 | -938,431.44 | | | | 1,181,765.86 |
| 合计 | 2,120,197.30 | -938,431.44 | | | | 1,181,765.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 |

(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 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

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） | 736,711,453.10 | 697,944,349.04 |
| 1至2年 | 185,529,912.43 | 226,276,286.06 |
| 2至3年 | 83,360,803.83 | 77,650,655.15 |
| 3年以上 | 138,507,508.45 | 129,981,961.54 |
| 3至4年 | 45,583,866.71 | 43,459,144.52 |
| 4至5年 | 25,424,225.32 | 33,284,687.52 |
| 5年以上 | 67,499,416.42 | 53,238,129.50 |
| 合计 | 1,144,109,677.81 | 1,131,853,251.79 |

(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账款 | 1,144,109,677.81 | 100.00% | 183,608,259.62 | 16.05% | 960,501,418.19 | 1,131,853,251.79 | 100.00% | 177,424,833.63 | 15.68% | 954,428,418.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,144,109,677.81 | 100.00% | 183,608,259.62 | 16.05% | 960,501,418.19 | 1,131,853,251.79 | 100.00% | 177,424,833.63 | 15.68% | 954,428,418.16 |

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 |
| 账龄组合 | 1,144,109,677.81 | 183,608,259.62 | 16.05% |
| 合计 | 1,144,109,677.81 | 183,608,259.62 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 177,424,833.63 | 12,343,298.11 | | 6,159,872.12 | | 183,608,259.62 |
| 合计 | 177,424,833.63 | 12,343,298.11 | | 6,159,872.12 | | 183,608,259.62 |

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,159,872.12 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 新疆中恒博瑞电气有限公司 | 货款 | 2,565,000.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 江苏易电保云能源科技有限公司 | 货款 | 1,223,500.00 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | | 3,788,500.00 | | | |

应收账款核销说明：

(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 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 客户一 | 34,058,450.88 | | 34,058,450.88 | 2.95% | 3,097,488.22 |
| 客户二 | 25,719,302.24 | | 25,719,302.24 | 2.23% | 1,812,349.85 |
| 客户三 | 23,229,141.60 | | 23,229,141.60 | 2.01% | 1,161,457.08 |
| 客户四 | 22,788,904.31 | | 22,788,904.31 | 1.98% | 20,425,775.80 |
| 客户五 | 21,949,914.01 | | 21,949,914.01 | 1.91% | 21,949,914.01 |
| 合计 | 127,745,713.04 | | 127,745,713.04 | 11.08% | 48,446,984.96 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| 应收质保金 | 9,059,497.46 | 514,595.32 | 8,544,902.14 | 7,240,787.71 | 369,977.71 | 6,870,810.00 |
| 合计 | 9,059,497.46 | 514,595.32 | 8,544,902.14 | 7,240,787.71 | 369,977.71 | 6,870,810.00 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

(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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,059,497.46 | 100.00% | 514,595.32 | 5.68% | 8,544,902.14 | 7,240,787.71 | 100.00% | 369,977.71 | 5.11% | 6,870,810.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,059,497.46 | 100.00% | 514,595.32 | 5.68% | 8,544,902.14 | 7,240,787.71 | 100.00% | 369,977.71 | 5.11% | 6,870,810.00 |

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 |
| 账龄组合 | 9,059,497.46 | 514,595.32 | 5.68% |
| 合计 | 9,059,497.46 | 514,595.32 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|------------|---------|---------|-----|
| 应收质保金 | 144,617.61 | | | |
| 合计 | 144,617.61 | | | --- |

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

合同资产核销说明：

其他说明：

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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票 | 27,079,076.34 | 49,804,800.46 |
| 合计 | 27,079,076.34 | 49,804,800.46 |

(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 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------|--|--|---------------|---------------|---------|--|--|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 27,079,076.34 | 100.00% | | | 27,079,076.34 | 49,804,800.46 | 100.00% | | | 49,804,800.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 27,079,076.34 | 100.00% | | | 27,079,076.34 | 49,804,800.46 | 100.00% | | | 49,804,800.46 |

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 |
| 信用评级较高的银行承兑汇票 | 27,079,076.34 | | |
| 合计 | 27,079,076.34 | | |

确定该组合依据的说明：

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 | |

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,755,440.00 |
| 合计 | 1,755,440.00 |

(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 | 134,032,430.94 | |
| 合计 | 134,032,430.94 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期成本变动 | 本期公允价值变动 | 期末数 |
|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票 | 49,804,800.46 | -22,725,724.12 | | 27,079,076.34 |

续上表：

| 项目 | 期初成本 | 期末成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|---------------|---------------|---------------|----------|-------------------|
| 信用评级较高的银行承兑汇票 | 49,804,800.46 | 27,079,076.34 | | |

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 13,845,283.72 | 20,014,974.12 |
| 合计 | 13,845,283.72 | 20,014,974.12 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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 | 其他变动 | |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 | |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 12,381,031.63 | 14,955,826.42 |
| 员工借款 | 639,985.35 | 1,222,888.91 |
| 备用金 | 1,167,045.41 | 981,049.62 |
| 退税收入 | 604,145.34 | 2,269,383.19 |
| 往来款 | 3,550,652.17 | 4,304,485.96 |
| 其他 | 1,966,752.90 | 1,895,156.56 |
| 合计 | 20,309,612.80 | 25,628,790.66 |

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） | 10,811,880.16 | 13,167,779.95 |
| 1 至 2 年 | 1,719,111.08 | 1,408,719.48 |
| 2 至 3 年 | 598,875.69 | 6,672,397.47 |
| 3 年以上 | 7,179,745.87 | 4,379,893.76 |
| 3 至 4 年 | 3,035,506.54 | 1,132,395.62 |
| 4 至 5 年 | 911,572.09 | 892,423.24 |
| 5 年以上 | 3,232,667.24 | 2,355,074.90 |
| 合计 | 20,309,612.80 | 25,628,790.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | 20,309,612.80 | 100.00% | 6,464,329.08 | 31.83% | 13,845,283.72 | 25,628,790.66 | 100.00% | 5,613,816.54 | 21.90% | 20,014,974.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 20,309,612.80 | 100.00% | 6,464,329.08 | 31.83% | 13,845,283.72 | 25,628,790.66 | 100.00% | 5,613,816.54 | 21.90% | 20,014,974.12 |

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 |
|------|---------------|--------------|--------|
| 账龄组合 | 20,309,612.80 | 6,464,329.08 | 31.83% |
| 合计 | 20,309,612.80 | 6,464,329.08 | |

确定该组合依据的说明：

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 | 5,613,816.54 | | | 5,613,816.54 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 850,512.54 | | | 850,512.54 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 6,464,329.08 | | | 6,464,329.08 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本附注五(十一)5“金融工具的减值”之说明。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,613,816.54 | 850,512.54 | | | | 6,464,329.08 |
| 合计 | 5,613,816.54 | 850,512.54 | | | | 6,464,329.08 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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 |
|-------|--------|--------------|--|------------------|--------------|
| 往来单位一 | 押金、保证金 | 2,560,375.00 | 1年以内(含1年) 1,768,375.00, 1-2年 692,000.00, 2-3 年100,000.00 | 12.61% | 172,618.75 |
| 往来单位二 | 往来款 | 2,150,510.43 | 4-5年 144,613.49, 5 年以上 2,005,896.94 | 10.59% | 2,150,510.43 |
| 往来单位三 | 押金、保证金 | 2,050,000.00 | 3-4年 | 10.09% | 1,025,000.00 |
| 往来单位四 | 押金、保证金 | 869,600.00 | 1年以内 54,600.00, 1-2 年144,000.00, 2-3年 36,000.00, 4-5 年85,000.00, 5 年以上 550,000.00 | 4.28% | 657,530.00 |
| 往来单位五 | 押金、保证金 | 553,945.00 | 4-5年 | 2.73% | 553,945.00 |
| 合计 | | 8,184,430.43 | | 40.30% | 4,559,604.18 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

应收政府补助款项情况详见本附注十一“政府补助”之说明。

期末外币其他应收款情况详见本附注七(八十一)“外币货币性项目”之说明。

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 | 22,050,712.17 | 92.71% | 35,679,846.30 | 98.43% |
| 1 至 2 年 | 1,341,818.24 | 5.64% | 406,868.49 | 1.12% |
| 2 至 3 年 | 269,747.72 | 1.13% | 106,744.78 | 0.29% |
| 3 年以上 | 121,521.35 | 0.52% | 55,185.46 | 0.16% |
| 合计 | 23,783,799.48 | | 36,248,645.03 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 金 额 | 未及时结算的原因 |
|---------------|--------------|----------|
| 江苏智泰新能源科技有限公司 | 1,000,023.60 | 暂未交货 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司本期按预付对象归集的预付款项期末数前五名累计金额为 10,720,970.97 元，占预付款项期末合计数的比例为 45.08%。

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 167,962,279.53 | 14,838,781.03 | 153,123,498.50 | 244,455,099.18 | 7,110,108.57 | 237,344,990.61 |
| 在产品 | 33,340,625.06 | 86,033.01 | 33,254,592.05 | 50,684,558.48 | 31,293.48 | 50,653,265.00 |
| 库存商品 | 367,853,886.29 | 18,580,210.81 | 349,273,675.48 | 388,293,078.06 | 15,191,546.01 | 373,101,532.05 |
| 合同履约成本 | 69,488,113.31 | | 69,488,113.31 | | | |
| 合计 | 638,644,904.19 | 33,505,024.85 | 605,139,879.34 | 683,432,735.72 | 22,332,948.06 | 661,099,787.66 |

(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 | 7,110,108.57 | 9,427,372.46 | | 1,698,700.00 | | 14,838,781.03 |
| 在产品 | 31,293.48 | 54,739.53 | | | | 86,033.01 |
| 库存商品 | 15,191,546.01 | 13,822,677.36 | | 10,434,012.56 | | 18,580,210.81 |
| 合计 | 22,332,948.06 | 23,304,789.35 | | 12,132,712.56 | | 33,505,024.85 |

本期计提、转回情况说明

| 类别 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因 |
|------|---|-----------------------------|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 生产为库存商品后出售 |
| 在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | |
| 库存商品 | 产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费的金额确定其可变现净值 | 出售 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末数中无资本化利息金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明：

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

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的定期存单 | 25,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 一年内到期的未到期应收利息 | 928,631.00 | |
| 合计 | 25,928,631.00 | 40,000,000.00 |

(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 |
|---------|----------------|---------------|
| 定期存单 | 154,957,890.00 | 11,000,000.00 |
| 未到期应收利息 | 1,538,428.00 | 6,028.00 |
| 预付房屋租金 | 44,087.07 | 320,503.96 |
| 待抵扣税金 | 5,322,812.37 | 3,602,595.82 |
| 预缴所得税 | 57,027.40 | 34,514.70 |
| 服务费 | 48,983.22 | 33,888.54 |
| 待认证进项税额 | 25,691,166.36 | 57,972,264.92 |
| 其他 | 37,749.12 | 1,308,055.55 |
| 合计 | 187,698,143.54 | 74,277,851.49 |

其他说明：

期末定期存单 130,000,000.00 元已质押，使用受限。

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|
| | 面值 | 票面利 | 实际利 | 到期日 | 逾期本 | 面值 | 票面利 | 实际利 | 到期日 | 逾期本 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|
| | | 率 | 率 | | 金 | | 率 | 率 | | 金 |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 福建宁德智享无限科技有限公司 | 251,435,420.00 | 251,435,420.00 | | | 51,435,420.00 | | | |
| 合计 | 251,435,420.00 | 251,435,420.00 | | | 51,435,420.00 | | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

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 | |

(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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

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 | | | | | | | | | | | | |
| 1) 深圳市易电能源互联网科技有限公司 | 5,138,285.30 | | | | -375,308.27 | | | | | | 4,762,977.03 | |
| 2) 杭州煦达新能源科技有限公司 | 16,679,921.94 | | | 2,513,321.31 | 2,669,462.35 | | | | | | 16,836,062.98 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|--|--------------|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 21,818,207.24 | | | 2,513,321.31 | 2,294,154.08 | | | | | | 21,599,040.01 | |
| 合计 | 21,818,207.24 | | | 2,513,321.31 | 2,294,154.08 | | | | | | 21,599,040.01 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

本期中恒云能源公司将持有的杭州煦达新能源科技有限公司 8%股权转让。

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 189,420,382.94 | | | 189,420,382.94 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------|----------------|--|--|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 180,710,782.53 | | | 180,710,782.53 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 180,710,782.53 | | | 180,710,782.53 |
| 4. 期末余额 | 8,709,600.41 | | | 8,709,600.41 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,921,331.83 | | | 55,921,331.83 |
| 2. 本期增加金额 | 240,214.15 | | | 240,214.15 |
| (1) 计提或摊销 | 240,214.15 | | | 240,214.15 |
| 3. 本期减少金额 | 48,750,612.66 | | | 48,750,612.66 |
| (1) 处置 | 48,750,612.66 | | | 48,750,612.66 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,410,933.32 | | | 7,410,933.32 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,298,667.09 | | | 1,298,667.09 |
| 2. 期初账面价值 | 133,499,051.11 | | | 133,499,051.11 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 423,276,091.71 | 266,933,671.56 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 423,276,091.71 | 266,933,671.56 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 储能项目 | 能源管理项目 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 207,549,047.53 | 7,129,616.85 | 101,428,288.59 | 14,606,150.06 | 45,307,860.89 | 55,462,180.33 | 8,955,946.01 | 440,439,090.26 |
| 2. 本期增加金额 | 257,293,913.30 | | 3,674,759.88 | 278,991.16 | 1,948,876.48 | | | 263,196,540.82 |
| (1) 购置 | | | 3,519,589.68 | 278,991.16 | 1,948,876.48 | | | 5,747,457.32 |
| (2) 在建工程转入 | 76,583,130.77 | | 155,170.20 | | | | | 76,738,300.97 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (4) 其他转入 | 180,710,782.53 | | | | | | | 180,710,782.53 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | 3,542,927.82 | 436,517.75 | 703,514.37 | 13,344,962.48 | | 18,027,922.42 |
| (1) 处置或报废 | | | 3,542,927.82 | 436,517.75 | 703,514.37 | 13,344,962.48 | | 18,027,922.42 |
| 4. 期末余额 | 464,842,960.83 | 7,129,616.85 | 101,560,120.65 | 14,448,623.47 | 46,553,223.00 | 42,117,217.85 | 8,955,946.01 | 685,607,708.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 57,126,757.25 | 706,652.48 | 54,759,622.51 | 9,925,662.77 | 32,558,809.96 | 9,740,646.09 | 8,687,267.64 | 173,505,418.70 |
| 2. 本期增加金额 | 67,086,493.52 | 713,151.77 | 11,708,804.76 | 1,159,444.32 | 4,654,258.39 | 4,406,425.87 | | 89,728,578.63 |
| (1) 计提 | 18,335,880.86 | 713,151.77 | 11,708,804.76 | 1,159,444.32 | 4,654,258.39 | 4,406,425.87 | | 40,977,965.97 |
| (2) 其他转入 | 48,750,612.66 | | | | | | | 48,750,612.66 |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,528,185.39 | 406,939.74 | 460,531.63 | 3,625,428.84 | | 7,021,085.60 |
| (1) 处置或报废 | | | 2,528,185.39 | 406,939.74 | 460,531.63 | 3,625,428.84 | | 7,021,085.60 |
| 4. 期末余额 | 124,213,250.77 | 1,419,804.25 | 63,940,241.88 | 10,678,167.35 | 36,752,536.72 | 10,521,643.12 | 8,687,267.64 | 256,212,911.73 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | 6,118,705.22 | | 6,118,705.22 |
| (1) 计提 | | | | | | 6,118,705.22 | | 6,118,705.22 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | 6,118,705.22 | | 6,118,705.22 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 340,629,710.06 | 5,709,812.60 | 37,619,878.77 | 3,770,456.12 | 9,800,686.28 | 25,476,869.51 | 268,678.37 | 423,276,091.71 |
| 2. 期初账面价值 | 150,422,290.28 | 6,422,964.37 | 46,668,666.08 | 4,680,487.29 | 12,749,050.93 | 45,721,534.24 | 268,678.37 | 266,933,671.56 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(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 | 123,497,404.23 |
| 固定资产装修 | 774,662.70 |
| 储能项目 | 1,779,440.31 |
| 小计 | 126,051,507.24 |

(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 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 73,857,545.75 | 尚在办理中 |

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|----------|----------|---------------|
| 储能项目 | 8,752,451.52 | 2,633,746.30 | 6,118,705.22 | 10年 | 发电收入 | | |
| 合计 | 8,752,451.52 | 2,633,746.30 | 6,118,705.22 | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|---------------|
| 在建工程 | 31,483.70 | 63,270,016.94 |
| 合计 | 31,483.70 | 63,270,016.94 |

(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 |
| 富阳新基建项目 | | | | 63,152,273.15 | | 63,152,273.15 |
| 巴拿马系统压测平台 | 31,483.70 | | 31,483.70 | | | |
| 其他 | | | | 117,743.79 | | 117,743.79 |
| 合计 | 31,483.70 | | 31,483.70 | 63,270,016.94 | | 63,270,016.94 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 富阳新基建项目 | 80,000,000.00 | 63,152,273.15 | 13,430,857.62 | 76,583,130.77 | | | 95.73% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 63,152,273.15 | 13,430,857.62 | 76,583,130.77 | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

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 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 11,701,233.87 | 11,701,233.87 |
| 2. 本期增加金额 | 949,726.82 | 949,726.82 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 租赁 | 949,726.82 | 949,726.82 |
| 3. 本期减少金额 | 1,065,354.64 | 1,065,354.64 |
| (1) 处置 | 1,065,354.64 | 1,065,354.64 |
| 4. 期末余额 | 11,585,606.05 | 11,585,606.05 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 5,560,264.32 | 5,560,264.32 |
| 2. 本期增加金额 | 3,167,608.42 | 3,167,608.42 |
| (1) 计提 | 3,167,608.42 | 3,167,608.42 |
| | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,065,354.64 | 1,065,354.64 |
| (1) 处置 | 1,065,354.64 | 1,065,354.64 |
| | | |
| 4. 期末余额 | 7,662,518.10 | 7,662,518.10 |
| 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 | 3,923,087.95 | 3,923,087.95 |
| 2. 期初账面价值 | 6,140,969.55 | 6,140,969.55 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

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 | 软件著作权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 58,138,512.50 | 30,000,000.00 | | 35,581,017.21 | 30,070,000.00 | 153,789,529.71 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 815,293.69 | | 815,293.69 |
| (1) 购置 | | | | 815,293.69 | | 815,293.69 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|
| (2)) 内部研发 | | | | | | |
| (3)) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 23,584.91 | | 23,584.91 |
| (1)) 处置 | | | | 23,584.91 | | 23,584.91 |
| 4. 期末余额 | 58,138,512.50 | 30,000,000.00 | | 36,372,725.99 | 30,070,000.00 | 154,581,238.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,137,273.84 | 30,000,000.00 | | 16,692,464.90 | 30,070,000.00 | 86,899,738.74 |
| 2. 本期增加金额 | 1,413,007.11 | | | 3,437,915.03 | | 4,850,922.14 |
| (1)) 计提 | 1,413,007.11 | | | 3,437,915.03 | | 4,850,922.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 23,584.91 | | 23,584.91 |
| (1)) 处置 | | | | 23,584.91 | | 23,584.91 |
| 4. 期末余额 | 11,550,280.95 | 30,000,000.00 | | 20,106,795.02 | 30,070,000.00 | 91,727,075.97 |
| 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 | 46,588,231.55 | | | 16,265,930.97 | | 62,854,162.52 |
| 2. 期初账面价值 | 48,001,238.66 | | | 18,888,552.31 | | 66,889,790.97 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 12.69%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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 | | 处置 | | |
| 浙江鼎联科公司 | 9,728,814.47 | | | | | 9,728,814.47 |
| 南京北洋公司 | 3,412,776.87 | | | | | 3,412,776.87 |
| 苏州普瑞公司 | 35,329,535.10 | | | | | 35,329,535.10 |
| 北京殷图公司 | 33,603,547.08 | | | | | 33,603,547.08 |
| 上海煦达新能源科技有限公司（以下简称上海煦达公司） | 11,272,389.75 | | | | | 11,272,389.75 |
| 合计 | 93,347,063.27 | | | | | 93,347,063.27 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 苏州普瑞公司 | 35,329,535.10 | | | | | 35,329,535.10 |
| 北京殷图公司 | 14,791,795.01 | 2,240,587.90 | | | | 17,032,382.91 |
| 上海煦达公司 | 11,272,389.75 | | | | | 11,272,389.75 |
| 合计 | 61,393,719.86 | 2,240,587.90 | | | | 63,634,307.76 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|--|-----------|-------------|
| 浙江鼎联科公司 | 生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将固定资产、无形资产等相关长期资产认定为一个单独的资产组。 | | 是 |
| 南京北洋公司 | 生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将固定资产、无形资产等相关长期资产认定为一个单独的资产组。 | | 是 |
| 苏州普瑞公司 | 生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将固定资产、无形资产等相关长期资产认定为一个单独的资产组。 | | 是 |
| 北京殷图公司 | 生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将固定资产、无形资产等相关长期资产认定为一个单独的资产组。 | | 是 |
| 上海煦达公司 | 生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，因此将固定资产、无形资产等相关长期资产认定为一个单独的资产组。 | | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

可收回金额的具体确定方法

北京殷图公司资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司于2024年4月22日出具的天源评报字（2024）第0276号《杭州中恒电气股份有限公司对收购北京殷图仿真技术有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)可收回金额资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额孰高者确定。

浙江鼎联科公司、南京北洋公司资产组的可收回金额基于管理层编制的现金流量预测，按其预计未来现金流量的现值确定。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------|------------------------------|-----------------------|---|
| 包含浙江鼎联科公司商誉的资产组合 | 9,739,078.95 | 17,502,800.00 | | 5 | 收入增长率：1%；税前折现率：11.86% | 收入增长率：0%；税前折现率：11.86% | 公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计 |
| 包含南京北洋公司商誉的资产组合 | 3,413,006.37 | 4,515,872.21 | | 5 | 收入增长率：12%；税前折现率：10.59% | 收入增长率：0%；税前折现率：10.59% | 公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计 |
| 包含北京股图公司商誉的资产组合 | 31,462,933.67 | 27,728,620.50 | 3,734,313.17 | 5 | 收入增长率：30.42%-5%；税前折现率：11.23% | 收入增长率：0%；税前折现率：11.23% | 公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计 |
| 合计 | 44,615,018.99 | 49,747,292.71 | 3,734,313.17 | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 20,208,050.78 | 504,061.23 | 4,365,597.51 | | 16,346,514.50 |
| 其他 | 1,645,311.85 | 413,591.66 | 536,094.05 | | 1,522,809.46 |

| | | | | | |
|----|---------------|------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 21,853,362.63 | 917,652.89 | 4,901,691.56 | | 17,869,323.96 |
|----|---------------|------------|--------------|--|---------------|

其他说明：

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 | 219,547,878.26 | 36,542,276.73 | 203,648,186.43 | 32,678,988.23 |
| 内部交易未实现利润 | 53,371,812.67 | 8,005,771.90 | 50,258,130.00 | 7,538,719.50 |
| 可抵扣亏损 | 325,611,812.43 | 51,000,487.22 | 289,922,529.47 | 44,443,963.02 |
| 递延收益 | 9,249,634.82 | 2,117,717.22 | 3,233,935.06 | 550,719.08 |
| 未到票暂估 | 99,361,142.44 | 18,341,569.99 | 65,909,196.08 | 11,311,575.48 |
| 无形资产摊销 | 1,416,666.67 | 212,500.00 | 4,416,666.67 | 662,500.00 |
| 股权激励 | | | 10,013,602.63 | 1,610,492.91 |
| 租赁负债 | 1,518,118.93 | 227,717.84 | | |
| 合计 | 710,077,066.22 | 116,448,040.90 | 627,402,246.34 | 98,796,958.22 |

(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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 51,435,420.00 | 7,715,313.00 | 51,435,420.00 | 7,715,313.00 |
| 使用权资产 | 3,696,255.22 | 554,438.29 | | |
| 固定资产折旧计提 | 3,516,817.94 | 527,522.69 | 4,368,212.28 | 655,231.84 |
| 合计 | 58,648,493.16 | 8,797,273.98 | 55,803,632.28 | 8,370,544.84 |

(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 | 8,797,273.98 | 107,650,766.92 | | 98,796,958.22 |
| 递延所得税负债 | 8,797,273.98 | | | 8,370,544.84 |

(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 | 5,721,848.57 | 4,283,009.63 |
| 可抵扣亏损 | 199,990,322.84 | 204,055,027.63 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 205,712,171.41 | 208,338,037.26 |
|----|----------------|----------------|

(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 | | 3,676,924.65 | |
| 2024 | 3,397,137.54 | 3,397,137.54 | |
| 2025 | 3,903,900.39 | 3,903,900.39 | |
| 2026 | 26,099,945.30 | 29,659,623.11 | |
| 2027 | 27,486,475.45 | 33,503,872.90 | |
| 2028 | 22,688,480.40 | 23,205,580.54 | |
| 2029 | 20,492,555.75 | 21,009,655.89 | |
| 2030 | 39,242,730.23 | 39,759,830.37 | |
| 2031 | 31,534,578.73 | 31,534,578.73 | |
| 2032 | 14,706,618.83 | 14,403,923.51 | |
| 2033 | 10,437,900.22 | | |
| 合计 | 199,990,322.84 | 204,055,027.63 | |

其他说明：

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 |
| 合同资产 | | | | 803,353.50 | 73,434.90 | 729,918.60 |
| 定期存单 | | | | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 未到期应收利息 | | | | 403,631.00 | | 403,631.00 |
| 预付设备款 | 287,041.00 | | 287,041.00 | 2,141,391.00 | | 2,141,391.00 |
| 合计 | 287,041.00 | | 287,041.00 | 28,348,375.50 | 73,434.90 | 28,274,940.60 |

其他说明：

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 | 73,010,113.68 | 73,010,113.68 | 质押、冻结 | 质押以开具票据和保函、法院冻结资金、管理员信息过期只收不付账户、 | 108,139,720.98 | 108,139,720.98 | 质押、冻结 | 质押以开具票据和保函、法院冻结资金、定期存单到期未解自动转至一般 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----|-----------------------------|----------------|----------------|----|----------------|
| | | | | 久悬停止支付账户、工商地址变更未去银行更新只收不付账户 | | | | 存款账户并冻结资金 |
| 应收票据 | 10,000,000.00 | 9,500,000.00 | 质押 | 质押以开具零保函承兑 | 1,258,586.20 | 1,195,656.89 | 质押 | 质押以开具零保函承兑 |
| 应收款项融资 | 1,755,440.00 | 1,755,440.00 | 质押 | 质押以开具零保函承兑、10%保证金承兑汇票 | 4,711,780.00 | 4,711,780.00 | 质押 | 质押以开具零保函承兑 |
| 其他流动资产 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | 质押 | 定期存单质押以开具信用证、零保函承兑 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 质押 | 定期存单质押以开具零保函承兑 |
| 合计 | 214,765,553.68 | 214,265,553.68 | | | 119,110,087.18 | 119,047,157.87 | | |

其他说明：

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 1,001,069.44 | 60,065,833.33 |
| 商业承兑汇票贴现 | | 100,000,000.00 |
| 银行承兑汇票贴现 | 119,254,611.13 | |
| 国内信用证贴现 | 9,852,691.39 | |
| 合计 | 130,108,371.96 | 160,065,833.33 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 146,817,851.55 | 215,316,249.94 |
| 合计 | 146,817,851.55 | 215,316,249.94 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 446,313,149.38 | 381,355,004.74 |
| 合计 | 446,313,149.38 | 381,355,004.74 |

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 国电南瑞科技股份有限公司 | 3,558,097.25 | 尚未结算 |
| 长沙精科电力技术有限公司 | 3,392,524.43 | 尚未结算 |
| 深圳市展旺能源管理有限公司 | 3,096,922.40 | 尚未结算 |
| 国网南通综合能源服务有限公司 | 2,495,335.96 | 尚未结算 |
| 苏州恒天电力科技有限公司 | 2,131,534.09 | 尚未结算 |
| 合计 | 14,674,414.13 | |

其他说明：

截至 2024 年 4 月 25 日，苏州恒天电力科技有限公司已结算 1,726,024.10 元。

外币应付账款情况详见本附注七(八十一)“外币货币性项目”之说明。

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 67,862,837.60 | 85,725,509.62 |
| 合计 | 67,862,837.60 | 85,725,509.62 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 30,155,530.00 | 60,311,060.00 |
| 股权转让价款 | 14,000,000.00 | |
| 长期资产购置款 | 3,378,358.46 | 9,332,568.63 |
| 押金保证金 | 5,222,625.39 | 3,910,830.18 |
| 其他 | 15,106,323.75 | 12,171,050.81 |
| 合计 | 67,862,837.60 | 85,725,509.62 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

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

其他说明:

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 |
|----|--------------|--------------|
| 房租 | 2,155,700.61 | 2,992,368.76 |
| 合计 | 2,155,700.61 | 2,992,368.76 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

单位: 元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

39、合同负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 89,100,734.55 | 68,759,835.44 |
| 合计 | 89,100,734.55 | 68,759,835.44 |

账龄超过1年的重要合同负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

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 | 42,653,282.36 | 409,250,090.92 | 398,896,311.97 | 53,007,061.31 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 25,044,236.62 | 25,044,236.62 | |
| 三、辞退福利 | | 3,752,492.13 | 3,752,492.13 | |
| 合计 | 42,653,282.36 | 438,046,819.67 | 427,693,040.72 | 53,007,061.31 |

(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 | 42,653,282.36 | 370,448,031.71 | 360,094,252.76 | 53,007,061.31 |
| 2、职工福利费 | | 7,781,277.75 | 7,781,277.75 | |
| 3、社会保险费 | | 15,290,063.83 | 15,290,063.83 | |
| 其中：医疗保险费 | | 14,199,801.09 | 14,199,801.09 | |
| 工伤保险费 | | 599,488.46 | 599,488.46 | |
| 生育保险费 | | 490,774.28 | 490,774.28 | |
| 4、住房公积金 | | 14,562,547.96 | 14,562,547.96 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 1,168,169.67 | 1,168,169.67 | |
| 合计 | 42,653,282.36 | 409,250,090.92 | 398,896,311.97 | 53,007,061.31 |

(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 | | 24,212,158.05 | 24,212,158.05 | |
| 2、失业保险费 | | 832,078.57 | 832,078.57 | |
| 合计 | | 25,044,236.62 | 25,044,236.62 | |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,351,797.14 | 20,339,084.39 |
| 企业所得税 | 179,717.43 | 1,223,754.33 |
| 个人所得税 | 954,137.45 | 980,864.75 |
| 城市维护建设税 | 662,696.92 | 758,475.64 |
| 房产税 | 1,985,793.01 | 1,561,853.46 |
| 教育费附加 | 285,901.72 | 325,612.85 |
| 地方教育附加 | 187,453.22 | 216,155.45 |
| 土地使用税 | 826,740.00 | 826,740.00 |
| 印花税 | 402,430.05 | 276,514.30 |
| 合计 | 16,836,666.94 | 26,509,055.17 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,226,476.60 | 2,786,333.23 |
| 合计 | 2,226,476.60 | 2,786,333.23 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 期末已背书未到期商业承兑汇票 | | 12,440,609.54 |
| 待转销项税额 | 5,489,632.92 | 7,096,181.69 |
| 合计 | 5,489,632.92 | 19,536,791.23 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,735,025.77 | 3,639,969.54 |
| 未确认融资费用 | -34,729.44 | -130,995.58 |
| 合计 | 1,700,296.33 | 3,508,973.96 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,233,935.06 | 7,589,929.03 | 1,574,229.27 | 9,249,634.82 | 收到的与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 3,233,935.06 | 7,589,929.03 | 1,574,229.27 | 9,249,634.82 | -- |

其他说明：

计入递延收益的政府补助情况详见本附注十一“政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 722,436.49 | 469,100.97 |
| 合计 | 722,436.49 | 469,100.97 |

其他说明：

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 | 563,564,960.00 | | | | | | 563,564,960.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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） | 952,019,424.88 | 17,765,540.50 | | 969,784,965.38 |
| 其他资本公积 | 11,547,601.33 | 8,866,311.33 | 17,765,540.50 | 2,648,372.16 |
| 其中：股权激励 | 11,547,601.33 | 6,217,939.17 | 17,765,540.50 | |
| 其他 | | 2,648,372.16 | | 2,648,372.16 |
| 合计 | 963,567,026.21 | 26,631,851.83 | 17,765,540.50 | 972,433,337.54 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价

公司因实施限制性股票激励计划，本年度解锁股票确认的其他资本公积 17,765,540.50 转入股本溢价。

（2）其他资本公积

①公司因实施限制性股票激励计划增加其他资本公积 6,217,939.17 元，详见本财务报表附注十五“股份支付”之所述。

②公司因实施限制性股票激励计划，本年度解锁股票确认的其他资本公积 17,765,540.50 转入股本溢价。

③子公司中恒云能源公司转让杭州煦达新能源科技有限公司 8%股权，确认其他资本公积 2,648,372.16 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|---------------|---------------|
| 回购股份 | 60,311,060.00 | | 30,155,530.00 | 30,155,530.00 |
| 合计 | 60,311,060.00 | | 30,155,530.00 | 30,155,530.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司因实施股权激励计划授予员工限制性股票，本年解锁股票冲销之前确认的回购义务，减少负债的同时减少库存股金额 30,155,530.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 43,720,107.00 | | | | | | | 43,720,107.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 43,720,107.00 | | | | | | | 43,720,107.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -18,163.19 | -66,855.93 | | | | -36,663.80 | -30,192.13 | -54,826.99 |
| 外币财务报表折算差额 | -18,163.19 | -66,855.93 | | | | -36,663.80 | -30,192.13 | -54,826.99 |
| 其他综合收益合计 | 43,701,943.81 | -66,855.93 | | | | -36,663.80 | -30,192.13 | 43,665,280.01 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | 93,180,473.10 | 2,483,235.31 | | 95,663,708.41 |
| 合计 | 93,180,473.10 | 2,483,235.31 | | 95,663,708.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

本公司按母公司口径本年实现净利润 24,832,353.10 元，按照 10%的比例提取法定盈余公积 2,483,235.31 元。

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 | 627,724,434.51 | 745,320,532.12 |
| 调整后期初未分配利润 | 627,724,434.51 | 745,320,532.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 39,361,747.82 | -55,821,952.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,483,235.31 | 5,417,649.15 |
| 应付普通股股利 | 3,400,000.00 | 56,356,496.00 |
| 期末未分配利润 | 661,202,947.02 | 627,724,434.51 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,516,721,157.63 | 1,120,802,907.92 | 1,574,057,120.71 | 1,245,781,139.13 |
| 其他业务 | 38,718,425.71 | 25,527,070.66 | 35,043,773.22 | 21,534,962.73 |
| 合计 | 1,555,439,583.34 | 1,146,329,978.58 | 1,609,100,893.93 | 1,267,316,101.86 |

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 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,141,021.45 | 4,194,069.02 |
| 教育费附加 | 1,345,661.96 | 1,793,464.06 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 房产税 | 4,226,020.94 | 3,843,924.27 |
| 土地使用税 | 846,997.44 | 1,130,595.00 |
| 车船使用税 | 1,900.00 | 212,527.64 |
| 印花税 | 1,499,438.93 | 814,777.87 |
| 地方教育附加 | 898,027.73 | 1,195,642.71 |
| 合计 | 11,959,068.45 | 13,185,000.57 |

其他说明：

计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 54,904,722.55 | 51,624,346.29 |
| 咨询服务费 | 9,948,873.33 | 8,731,823.62 |
| 折旧费 | 8,416,494.43 | 7,587,843.90 |
| 股权激励成本 | 6,217,939.17 | 9,725,158.43 |
| 业务招待费 | 4,466,984.31 | 4,390,684.21 |
| 其他资产摊销 | 3,527,548.87 | 4,151,400.28 |
| 水电租赁费 | 3,204,117.88 | 2,841,392.21 |
| 办公费用 | 2,445,040.27 | 2,890,200.43 |
| 差旅费 | 2,302,364.42 | 1,026,506.84 |
| 其他 | 3,581,223.20 | 3,525,923.59 |
| 合计 | 99,015,308.43 | 96,495,279.80 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 61,716,017.21 | 51,307,180.31 |
| 业务招待费 | 32,647,122.34 | 31,740,408.50 |
| 招标费 | 6,855,973.87 | 7,899,231.61 |
| 差旅费 | 8,597,532.64 | 5,350,268.46 |
| 咨询服务费 | 2,006,675.70 | 1,922,903.41 |
| 租赁费 | 1,983,381.63 | 1,329,002.14 |
| 办公费 | 991,161.90 | 1,401,360.13 |
| 汽油保养费 | 283,586.96 | 772,875.81 |
| 其他 | 4,371,422.18 | 3,541,390.06 |
| 合计 | 119,452,874.43 | 105,264,620.43 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 127,415,734.45 | 151,803,104.53 |
| 差旅费 | 5,049,723.07 | 5,514,757.64 |
| 折旧费 | 4,849,726.17 | 4,622,577.09 |
| 咨询服务费 | 3,949,783.21 | 1,628,122.46 |
| 物耗 | 2,525,221.22 | 8,404,033.28 |
| 水电租赁费 | 778,045.08 | 2,861,158.61 |
| 其他资产摊销 | 520,781.96 | 615,636.76 |
| 其他 | 2,149,225.07 | 2,595,416.83 |
| 合计 | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 3,871,604.93 | 6,133,909.55 |
| 利息收入 | -7,508,012.98 | -7,971,649.95 |
| 汇兑损益 | 39,672.26 | -507,245.00 |
| 其他 | 1,111,356.93 | 1,576,288.19 |
| 合计 | -2,485,378.86 | -768,697.21 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,574,229.27 | 1,012,037.36 |
| 与收益相关的政府补助 | 11,963,032.68 | 12,639,116.39 |
| 个税手续费返还 | 305,332.66 | 185,520.84 |
| 生产、生活性服务业增值税加计抵减 | 438,970.75 | 1,225,309.10 |
| 先进制造业增值税加计抵减 | 4,893,874.92 | |
| 合计 | 19,175,440.28 | 15,061,983.69 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,294,154.08 | 692,136.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 18,838,306.53 | |
| 处置应收款项融资产生的投资收益 | | -1,031,578.75 |
| 合计 | 21,132,460.61 | -339,442.74 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 938,431.44 | -1,424,025.62 |
| 应收账款坏账损失 | -12,343,298.11 | -14,523,750.33 |
| 其他应收款坏账损失 | -850,512.54 | 1,176,691.92 |
| 合计 | -12,255,379.21 | -14,771,084.03 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -23,304,789.35 | -6,871,867.66 |
| 四、固定资产减值损失 | -6,118,705.22 | |
| 十、商誉减值损失 | -2,240,587.90 | -10,496,293.56 |
| 十一、合同资产减值损失 | -71,182.71 | -16,109.14 |
| 合计 | -31,735,265.18 | -17,384,270.36 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | 373,273.63 | 231,140.37 |
| 其中：固定资产 | 373,273.63 | 231,140.37 |
| 合计 | 373,273.63 | 231,140.37 |

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 15,163.85 | 72,731.86 | 15,163.85 |
| 罚没及违约金收入 | 1,239,039.91 | 1,972,978.20 | 1,239,039.91 |
| 其他 | 30,976.93 | 30,004.24 | 30,976.93 |
| 合计 | 1,285,180.69 | 2,075,714.30 | 1,285,180.69 |

其他说明：

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 | 10,000.00 | 400,000.00 | 10,000.00 |
| 资产报废、毁损损失 | 5,821,802.32 | 299,468.73 | 5,821,802.32 |
| 返还的政府补助支出 | 80,392.15 | | 80,392.15 |
| 赔偿金、违约金 | 259,625.01 | 162,315.88 | 259,625.01 |
| 其他 | 178,404.24 | 12,932.06 | 178,404.24 |
| 合计 | 6,350,223.72 | 874,716.67 | 6,350,223.72 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 318,043.48 | 1,660,739.19 |
| 递延所得税费用 | -17,224,353.54 | -11,603,212.88 |
| 合计 | -16,906,310.06 | -9,942,473.69 |

(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 | 25,554,979.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,833,246.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,400,379.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 146,091.76 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,245,081.85 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,673,360.35 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 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 | 2,673,110.92 |
| 技术研发费加计扣除的影响 | -25,617,813.28 |
| 股权激励 | -1,623,678.87 |
| 本期确认暂时性差异递延所得税资产税率与当期所得税率差异 | -22,713.56 |
| 以前年度确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的递延所得税资产转回 | 534,103.88 |
| 所得税费用 | -16,906,310.06 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七（五十七）。

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 |
|--------|----------------|---------------|
| 房屋出租收入 | 14,470,758.51 | 14,425,044.78 |
| 收到政府补助 | 21,218,199.56 | 7,522,474.32 |
| 利息收入 | 3,294,819.33 | 3,973,422.53 |
| 经营性保证金 | 71,880,778.14 | |
| 往来款及其他 | 16,450,656.00 | 10,366,851.76 |
| 合计 | 127,315,211.54 | 36,287,793.39 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 94,235,433.58 | 97,146,762.01 |
| 经营性保证金 | 58,174,948.52 | 26,301,169.42 |
| 捐赠支出 | 10,000.00 | 400,000.00 |
| 往来款及其他 | 8,127,680.39 | 12,614,589.16 |
| 合计 | 160,548,062.49 | 136,462,520.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------|--|---------------|
| 流动资金购买定期存款到期收回 | | 50,000,000.00 |
| 定期存单利息收入 | | 7,648,955.45 |
| 合计 | | 57,648,955.45 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 转让杭州煦达新能源科技有限公司 8% 股权 | 24,000,000.00 | |
| 转让杭州煦达新能源科技有限公司 16% 股权 | 14,000,000.00 | |
| 定期存款到期收回 | 121,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 159,000,000.00 | 50,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 流动资金购买定期存款 | | 26,000,000.00 |
| 合计 | | 26,000,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 购买定期存款 | 254,957,890.00 | 26,000,000.00 |
| 合计 | 254,957,890.00 | 26,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁负债 | 3,481,955.52 | 3,943,120.67 |
| 合计 | 3,481,955.52 | 3,943,120.67 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 160,065,833.33 | 209,760,219.19 | 1,072,583.34 | 239,652,916.67 | 1,137,347.23 | 130,108,371.96 |
| 合计 | 160,065,833.33 | 209,760,219.19 | 1,072,583.34 | 239,652,916.67 | 1,137,347.23 | 130,108,371.96 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(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 | 42,461,289.24 | -56,494,420.47 |
| 加：资产减值准备 | 43,990,644.39 | 32,155,354.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,218,180.12 | 38,161,690.58 |
| 使用权资产折旧 | 3,167,608.42 | 3,594,561.28 |
| 无形资产摊销 | 4,850,922.14 | 5,813,290.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,901,691.56 | 5,413,400.15 |
| 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） | -373,273.63 | -231,140.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 5,806,638.47 | 226,736.87 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | -1,609,972.01 | 1,628,437.13 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -21,132,460.61 | 339,442.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -8,853,808.70 | -11,603,212.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -8,370,544.84 | 655,231.84 |
| 存货的减少（增加以“—”号 | 32,655,118.97 | 1,424,497.77 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 65,407,253.63 | 89,311,785.36 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 26,504,885.22 | 36,042,600.65 |
| 其他 | 6,217,939.17 | 9,725,158.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 236,842,111.54 | 156,163,413.95 |
| 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 | 392,302,332.65 | 308,560,250.10 |
| 减: 现金的期初余额 | 308,560,250.10 | 199,570,373.59 |
| 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 | 83,742,082.55 | 108,989,876.51 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 392,302,332.65 | 308,560,250.10 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 130,864.33 | 307,938.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 391,998,812.91 | 307,914,892.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 172,655.41 | 337,418.93 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 392,302,332.65 | 308,560,250.10 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(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 |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 承兑汇票保证金 | 26,094,725.42 | 32,348,338.06 | 使用受限 |
| 保函保证金 | 44,216,823.00 | 51,669,039.98 | 使用受限 |
| 被法院冻结银行账户资金 | 1,722,342.94 | 1,722,342.94 | 使用受限 |
| 定期存单到期未解自动转至一般存款账户并冻结本息 | | 22,400,000.00 | 使用受限 |
| 管理员信息过期只收不付账户资金 | 972,274.09 | | 使用受限 |
| 久悬停止支付账户资金 | 0.03 | | 使用受限 |
| 工商地址变更未去银行更新只收不付账户资金 | 3,948.20 | | 使用受限 |
| 合计 | 73,010,113.68 | 108,139,720.98 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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 | 67,123.46 | 7.0827 | 475,415.33 |
| 欧元 | 27,756.31 | 7.8592 | 218,142.39 |
| 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 | | | |
| | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：欧元 | 540.50 | 7.8592 | 4,247.90 |
| | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：欧元 | 167,455.33 | 7.8592 | 1,316,064.93 |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

煦达新能源欧洲有限公司，主要经营地为德国，记账本位币为欧元；

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

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

| 项 目 | 本期数 |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 4,663,072.35 |

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|--------------|
| 低价值资产租赁费用 | - |
| 合 计 | 4,663,072.35 |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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 |
|-------|---------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 15,307,426.66 | |
| 储能项目 | 308,761.06 | |
| 合计 | 15,616,187.72 | |

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

适用 不适用

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 | 14,202,017.89 | 20,323,931.69 |
| 第二年 | 10,487,748.99 | 10,944,115.03 |
| 第三年 | 6,494,384.41 | 6,866,298.81 |
| 第四年 | 4,974,169.86 | 4,452,588.71 |
| 第五年 | 3,616,342.09 | 2,822,709.58 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 11,315,946.21 | 9,530,060.89 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 127,415,734.45 | 151,803,104.53 |
| 差旅费 | 5,049,723.07 | 5,514,757.64 |
| 折旧费 | 4,849,726.17 | 4,622,577.09 |
| 咨询服务费 | 3,949,783.21 | 1,628,122.46 |
| 物耗 | 2,525,221.22 | 8,404,033.28 |
| 水电租赁费 | 778,045.08 | 2,861,158.61 |
| 其他资产摊销 | 520,781.96 | 615,636.76 |
| 其他 | 2,149,225.07 | 2,595,416.83 |
| 合计 | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 |
| 其中：费用化研发支出 | 147,238,240.23 | 178,044,807.20 |

1、符合资本化条件的研发项目

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| | | |

其他说明：

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

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购 | 购买日至期末被购 | 购买日至期末被购 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|----------|----------|----------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|-------|--------|--------|
| | | | | | | | | 买方的收入 | 买方的净利润 | 买方的现金流 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|-------|--------|--------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | | 购买日账面价值 | |
|------|---------|--|---------|--|
| | | | | |
| 资产： | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 应收款项 | | | | |
| 存货 | | | | |
| 固定资产 | | | | |
| 无形资产 | | | | |
| | | | | |
| 负债： | | | | |
| 借款 | | | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|--------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |

| | |
|-----------------|--|
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 14 家，详见附注十“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变更。

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 | |
| 北京中恒博瑞数字电力科技有限公司 | 100,000,000.00 | 北京市 | 北京市 | 信息传输、计算机服务和软件业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 杭州中恒节能科技有限公司 | 10,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江中恒软件技术有限公司 | 5,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 信息传输、计算机服务和软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江鼎联科通讯技术有限公司 | 30,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 南京北洋电力咨询有限公司 | 5,000,000.00 | 南京市 | 南京市 | 信息传输、计算机服务和软件业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州富阳中恒电气有限公司 | 100,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 杭州中恒云能源互联网技术有限公司 | 400,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 信息传输、计算机服务和软件业 | 100.00% | | 设立 |
| 苏州中恒普瑞能源互联网科技有限公司 | 50,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京股图仿真技术有限公司 | 10,000,000.00 | 北京市 | 北京市 | 信息传输、计算机服务和软件业 | | 60.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|-----|-----|------------|--------|---------|------------|
| 上海煦达新能源科技有限公司 | 28,571,400.00 | 上海市 | 上海市 | 科学研究和技术服务业 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 煦达新能源欧洲有限公司 | 380,676.25 | 德国 | 德国 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 上海煦协新能源科技有限公司 | 1,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 江苏煦协新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | 常州市 | 常州市 | 科学研究和技术服务业 | | 80.00% | 设立 |
| 杭州加瓦新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市 | 制造业 | 51.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 杭州加瓦新能源科技有限公司（以下简称杭州加瓦公司） | 49.00% | 2,766,058.99 | | 18,282,115.25 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 杭州加瓦公司 | 191,667,364.48 | 7,771,370.12 | 199,438,734.60 | 152,066,003.28 | 668,411 | 152,066,671.69 | 133,865,606.82 | 4,881,893.62 | 138,747,500.44 | 98,585,687.84 | | 98,585,687.84 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 杭州加瓦公司 | 176,327,637.03 | 7,175,250.31 | 7,175,250.31 | -26,977,218.54 | 49,271,429.08 | -1,333,187.40 | -1,333,187.40 | -5,901,679.51 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |

| | |
|---------|--|
| 调整未分配利润 | |
|---------|--|

其他说明：

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 | |
| | | | | | | |

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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 21,599,040.01 | 21,818,207.24 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 2,294,154.08 | 692,136.01 |
| --综合收益总额 | 2,294,154.08 | 692,136.01 |

其他说明：

(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

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明：

(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

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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

应收款项的期末余额：604,145.34 元。

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 | 3,233,935.06 | 7,589,929.03 | | 1,574,229.27 | | 9,249,634.82 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 13,537,261.95 | 13,651,153.75 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算，境外经营公司以欧元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为欧元、美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注七(八十一)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元、美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注七(八十一)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元、美元(外币)升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化 | 对净利润的影响(万元) | |
|-------|-------------|-------|
| | 本期数 | 上年数 |
| 上升 5% | 3.09 | 2.41 |
| 下降 5% | -3.09 | -2.41 |

管理层认为 5%合理反映了人民币对欧元、美元等外币可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 1 年。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难。

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对

未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------|-----------|--------|------|------|-----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 银行借款 | 13,014.13 | - | - | - | 13,014.13 |
| 应付票据 | 14,681.79 | - | - | - | 14,681.79 |
| 应付账款 | 44,631.31 | - | - | - | 44,631.31 |
| 其他应付款 | 6,786.28 | - | - | - | 6,786.28 |
| 一年内到期的非流动负债 | 222.65 | - | - | - | 222.65 |
| 租赁负债 | - | 155.28 | - | - | 155.28 |
| 金融负债和或有负债合计 | 79,336.16 | 155.28 | - | - | 79,491.44 |

续上表：

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------------|-----------|--------|--------|------|-----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 银行借款 | 16,016.46 | - | - | - | 16,016.46 |
| 应付票据 | 21,531.62 | - | - | - | 21,531.62 |
| 应付账款 | 38,135.50 | - | - | - | 38,135.50 |
| 其他应付款 | 8,572.55 | - | - | - | 8,572.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 278.63 | - | - | - | 278.63 |
| 租赁负债 | - | 226.81 | 137.21 | - | 364.02 |
| 金融负债和或有负债合计 | 84,534.76 | 226.81 | 137.21 | - | 84,898.78 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即

总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日, 本公司的资产负债率为 29.42%(2022 年 12 月 31 日: 31.20%)。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位: 元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

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 | | | |
|---------------------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| （4）结构性存款 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 251,435,420.00 | 251,435,420.00 |
| （三）应收款项融资 | | 27,079,076.34 | | 27,079,076.34 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 77,079,076.34 | 251,435,420.00 | 328,514,496.34 |
| 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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，管理层有明确意图将这部分应收款项在其到期之前通过背书转让或贴现的方式收回其合同现金流量，鉴于这些应收款项属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵消等额的应收应付账款，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于其摊余成本。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，若近期内被投资单位有引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，确定其公允价值。

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**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 |
|--------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 杭州中恒科技投资有限公司 | 杭州市 | 服务业 | 1500 万元 | 35.56% | 35.56% |

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为朱国锭，朱国锭直接持有本公司 4.56%的股份，并通过杭州中恒科技投资有限公司持有本公司 35.56%股份，合计持有公司 40.12%表决权。朱国锭持有杭州中恒科技投资有限公司 70.00%的股份。

本企业最终控制方是朱国锭。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（一）“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附注十（三）“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|-----------------|
| 杭州煦达新能源科技有限公司 | 子公司中恒云能源公司之联营企业 |

其他说明：

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 |
|----------------|----------------------------|
| 福建宁德惠智无限科技有限公司 | 其他权益工具投资福建宁德智享无限科技有限公司的子公司 |
| 丹阳煦能能源科技有限公司 | 杭州煦达新能源科技有限公司的子公司 |
| 南通煦源能源科技有限公司 | 杭州煦达新能源科技有限公司的子公司 |
| 南通煦储能源科技有限公司 | 杭州煦达新能源科技有限公司的子公司 |
| 杭州美邦冷焰理火有限公司 | 受同一母公司控制 |

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------|
| 杭州煦达新能源科技有限公司 | 充电桩、储能系统、电池等 | 1,770,111.87 | 2,000,000.00 | 否 | 116,756.00 |
| 合计 | | 1,770,111.87 | | 否 | 116,756.00 |

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 |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 福建宁德惠智无限科技有限公司 | 充电柜 | 4,739,846.01 | 5,008,901.78 |
| 杭州煦达新能源科技有限公司 | 储能系统、通信电源等 | 13,855,801.14 | 13,904,680.82 |
| 南通煦源能源科技有限公司 | 储能系统收益 | 283,343.43 | |
| 丹阳煦能能源科技有限公司 | 储能系统收益 | 286,541.42 | |
| 南通煦储能源科技有限公司 | 储能系统收益 | 21,682.66 | |
| 杭州美邦冷焰理火有限公司 | 水电费 | 14,945.07 | |
| 合计 | | 19,202,159.73 | 18,913,582.60 |

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(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 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 杭州煦达新能源科技有限公司 | 储能系统 | | 121,653.34 |
| 南通煦源能源科技有限公司 | 储能系统 | | 383,633.50 |
| 丹阳煦能能源科技有限公司 | 储能系统 | | 348,339.08 |
| 杭州美邦冷焰理火有限公司 | 房屋 | 147,434.86 | |
| 合计 | | 147,434.86 | 853,625.92 |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用) | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用) | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

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

关联担保情况说明

(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 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州煦达新能源科技有限公司 | 固定资产 | 4,086,844.26 | 1,402,638.35 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------|
| 关键管理人员人数 | 11.00 | 12.00 |
| 在本公司领取报酬人数 | 11.00 | 12.00 |
| 报酬总额(万元) | 513.55 | 832.78 |

(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 | 福建宁德惠智无限科技有限公司 | 5,043,996.00 | 252,199.80 | 3,315,879.00 | 165,793.95 |
| 应收账款 | 杭州煦达新能源科技有限公司 | | | 24,555.82 | 1,227.79 |
| 应收账款 | 丹阳煦能能源科技有限公司 | | | 33,221.35 | 1,661.07 |
| 应收账款 | 南通煦源能源科技有限公司 | | | 72,786.51 | 3,639.33 |
| 应收款项融资 | 杭州煦达新能源科技有限公司 | 4,000,000.00 | | | |
| 预付款项 | 杭州煦达新能源科技有限公司 | | | 200,000.00 | |
| 其他应收款 | 杭州美邦冷焰理 | 1,030.09 | 51.50 | | |

| | | | | | |
|--|-------|--|--|--|--|
| | 火有限公司 | | | | |
|--|-------|--|--|--|--|

(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 | 杭州煦达新能源科技有限公司 | 1,309,734.51 | |
| 合同负债 | 杭州煦达新能源科技有限公司 | 3,268,685.23 | 11,878,624.68 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|--------------|---------------|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | | | | | 6,555,550.00 | 30,155,530.00 | | |
| 合计 | | | | | 6,555,550.00 | 30,155,530.00 | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

1. 本公司于 2019 年 10 月完成了《杭州中恒电气股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》限制性股票授予登记工作。公司董事会决定向符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票 9,844,979 股,授予价格 5.08 元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起 24 个月内为锁定期。在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内,若达到本股权激励计划规定的解锁条件,激励对象可分二次申请解锁:

(1)第一次解锁时点为:自公司公告最后一笔标的股票过户至杭州中恒电气股份有限公司第一期员工持股计划名下之日起算满 12 个月,可解锁数量占限制股票总数的 50.00%;

(2)第二次解锁时点为：自公司公告最后一笔标的股票过户至杭州中恒电气股份有限公司第一期员工持股计划名下之日起算满 24 个月，可解锁数量占限制股票总数的 50.00%；

本次股权激励计划第一批授予登记的股票共计 9,844,979 股，于 2019 年 10 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2. 本公司于 2022 年 1 月完成了《杭州中恒电气股份有限公司第二期员工持股计划(草案)》限制性股票授予登记工作。公司董事会决定向符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票 13,111,100 股，授予价格 4.60 元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起 24 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分二次申请解锁：

(1) 第一次解锁时点为：自公司公告最后一笔标的股票过户至杭州中恒电气股份有限公司第二期员工持股计划名下之日起算满 12 个月，可解锁数量占限制股票总数的 50.00%；

(2) 第二次解锁时点为：自公司公告最后一笔标的股票过户至杭州中恒电气股份有限公司第二期员工持股计划名下之日起算满 24 个月，可解锁数量占限制股票总数的 50.00%；

本次股权激励计划第一批授予登记的股票共计 13,111,100 股，于 2022 年 1 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 获授限制性股票额度在等待解锁期期内平均摊销 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 118,542,428.89 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,217,939.17 |

其他说明：

公司于 2021 年 12 月进行第二期股权激励 13,111,100.00 股，本次授予的限制性股票等待解锁期限分别为 1 年、2 年，相应的解锁比例为 50%、50%。本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 6,217,939.17 元，计入管理费用 6,217,939.17 元，同时增加资本公积。

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

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员 | 6,217,939.17 | |
| 合计 | 6,217,939.17 | |

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

公司于 2021 年 12 月进行第二期股权激励 13,111,100.00 股，本次授予的限制性股票等待解锁期限分别为 1 年、2 年，相应的解锁比例为 50%、50%。第二个解锁时点因未满足可行权条件而自行取消，终止确认后续期间的股权激励费用，已确认的费用 934,165.87 元在 2022 年冲回，同时冲回资本公积。

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. 期末承兑汇票保证金 26,094,725.42 元、保函保证金 44,216,823.00 元已冻结或质押，使用受限；被法院冻结银行账户资金 1,722,342.94 元，使用受限；银行账户资金 972,274.09 元管理员信息过期导致账户只收不付，使用受限；银行账户资金 0.03 元久悬停止支付，使用受限；银行账户资金 3,948.20 元工商地址变更未去银行更新只收不付，使用受限；定期存单 130,000,000.00 元已质押，使用受限；商业承兑汇票 10,000,000.00 元已质押，使用受限；银行承兑汇票 1,755,440.00 元已质押，使用受限。

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 | 担保融资余额 | 借款到期日 |
|------|--------------------|-------|-------------|-------------|----------|-----------|
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行 | 定期存单 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | 2024/6/25 |
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行 | 定期存单 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2024/1/4 |
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行 | 定期存单 | 4,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 2024/1/31 |
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行 | 定期存单 | 3,000.00 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2024/2/9 |
| 本公司 | 上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行 | 定期存单 | 3,000.00 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2024/2/17 |

| 担保单位 | 质押权人 | 质押标的物 | 质押物 账面原值 | 质押物 账面价值 | 担保融资余额 | 借款到期日 |
|------|------------------|--------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 本公司 | 宁波银行股份有限公司杭州高新支行 | 商业承兑汇票 | 1,000.00 | 950.00 | 1,000.00 | 2024/4/26 |
| 本公司 | 宁波银行股份有限公司杭州高新支行 | 银行承兑汇票 | 173.54 | 173.54 | 173.54 | 2024/1/24 |
| 本公司 | 中信银行股份有限公司杭州湖墅支行 | 银行承兑汇票 | 2.00 | 2.00 | 2.00 | 2024/1/5 |
| 小 计 | | | 14,175.54 | 14,125.54 | 14,175.54 | |

注：本公司质押的定期存单 1,000 万元系为了开具信用证；质押的定期存单 12,000 万元、商业承兑汇票 1,000 万元、银行承兑汇票 173.54 万元，系为了开具零保证金承兑汇票；质押的银行承兑汇票 2 万元，系为了开具 10%保证金承兑汇票。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额 134,032,430.94 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已开立尚未履行完毕的保函金额 231,181,822.90 元，其中，保函已到期未解除，征信报告中仍包含的金额为 91,500,618.38 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.5 |
| 利润分配方案 | 2024 年 4 月 25 日公司第八届董事会第九次会议审议通过 2023 年度利润分配预案，以报告期末总股本 563,564,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共计派发现金股利 28,178,248.00 元，本次利润分配 |

| |
|--|
| 不进行资本公积转增股本和送红股。以上股利分配预案尚须提交 2023 年度公司股东大会审议通过后方可实施。 |
|--|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------|
|----|----|----|------|-------|-----|--------|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------------|
| | | | | | | 所有者的终止经营利润 |
|--|--|--|--|--|--|------------|

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至 2024 年 4 月 25 日，公司控股股东及其一致控制行动人所质押的股份为 88,750,000 股，占公司总股本为 15.75%。

子公司上海煦协新能源科技有限公司正在注销流程中，尚未注销完成。

子公司煦达新能源欧洲有限公司正在公证关闭流程中，2023 年 10 月 1 日起进入清算阶段，2023 年 10 月至 2024 年 9 月系清算期。

子公司中恒云能源公司与杭州富阳旗开盛元股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《股权转让协议》，中恒云能源公司拟将其持有的参股公司杭州煦达新能源科技有限公司 16%的股权转让给杭州富阳旗开盛元股权投资合伙企业（有限合伙），转让价款为 4,800 万元。本次股权转让完成后，中恒云能源公司不再持有杭州煦达新能源科技有限公司的股权。本次股权转让事项已经 2023 年 12 月 29 日召开的

2023 年第二次临时股东大会审议通过。截止 2023 年 12 月 31 日，已收到股权转让款 1,400 万元，工商变更等尚未完成。截止 2024 年 4 月 25 日，已收到股权转让款 4,800 万元。

案号（2022）粤 0105 号民初 23189 号，广东省广州市珠海区人民法院于 2022 年冻结了公司名下存款 1,722,342.94 元（截至 2023 年 12 月 31 日余额），主要系广州敏城建设工程有限公司与本公司建设工程施工合同纠纷一案。合同主要纠纷为公司与广州敏城建设工程有限公司签订工程施工合同，广州敏城建设工程有限公司起诉本公司，要求本公司支付工程款 1,628,194.75 元、利息 36,148.19 元、律师代理费 58,000.00 元（合计 1,722,342.94 元）。该案件已经广州市海珠区人民法院一审和广州市中级人民法院二审审结，2024 年 4 月 16 日，公司与广州敏城建设工程有限公司达成执行和解协议，双方均同意公司给付广州敏城建设工程有限公司工程款本金 1,628,194.75 元、利息 10 万元、一审诉讼费 2 万元（合计 1,748,194.75 元）后，该协议履行完毕后，双方权利义务全部结清。

案号（2024）浙 0108 执 59 号，公司起诉广州天成新能源科技发展有限公司、可盛充电桩安装管理（广州）有限公司、天盛充电桩安装管理（广州）有限公司、傲盛充电桩安装管理（广州）有限公司，系合同纠纷一案，与对方签订充电站建设服务合同，要求对方支付尚未支付的货款 9,106,219.92 元、资金占用利息 465,130.99 元、逾期付款利息，公司有权对天盛充电桩安装管理（广州）有限公司名下位于广州天成大干围充电站的 120KW 直流一体式双枪充电桩、变压器及配套设备拍卖、变卖后所得价款在债权范围内优先受偿，公司有权对傲盛充电桩安装管理（广州）有限公司名下位于大朗二期充电站的 120KW 直流一体式双枪充电桩、变压器及配套设备拍卖、变卖后的所得价款在债权范围内优先受偿，该案件仍在执行中。

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） | 435,756,590.67 | 365,273,758.26 |
| 1 至 2 年 | 97,113,450.60 | 112,466,578.70 |
| 2 至 3 年 | 55,546,242.62 | 152,888,110.83 |
| 3 年以上 | 48,292,294.21 | 29,257,985.71 |
| 3 至 4 年 | 33,402,891.67 | 20,291,437.54 |
| 4 至 5 年 | 7,047,345.34 | 6,537,487.36 |
| 5 年以上 | 7,842,057.20 | 2,429,060.81 |
| 合计 | 636,708,578.10 | 659,886,433.50 |

(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账款 | 636,708,578.10 | 100.00% | 57,376,898.23 | 9.01% | 579,331,679.87 | 659,886,433.50 | 100.00% | 47,090,732.82 | 7.14% | 612,795,700.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 636,708,578.10 | 100.00% | 57,376,898.23 | 9.01% | 579,331,679.87 | 659,886,433.50 | 100.00% | 47,090,732.82 | 7.14% | 612,795,700.68 |

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 |
| 合并范围内关联方组合 | 104,126,732.63 | | |
| 账龄组合 | 532,581,845.47 | 57,376,898.23 | 10.77% |
| 合计 | 636,708,578.10 | 57,376,898.23 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 47,090,732.82 | 10,324,220.53 | | 38,055.12 | | 57,376,898.23 |
| 合计 | 47,090,732.82 | 10,324,220.53 | | 38,055.12 | | 57,376,898.23 |

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 38,055.12 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(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 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一 | 91,917,404.44 | | 91,917,404.44 | 14.41% | |
| 客户二 | 23,229,141.60 | | 23,229,141.60 | 3.64% | 1,161,457.08 |
| 客户三 | 13,224,273.01 | | 13,224,273.01 | 2.07% | 661,213.65 |
| 客户四 | 13,189,035.38 | | 13,189,035.38 | 2.07% | 659,451.77 |
| 客户五 | 12,238,078.47 | | 12,238,078.47 | 1.92% | 1,223,807.85 |
| 合计 | 153,797,932.90 | | 153,797,932.90 | 24.11% | 3,705,930.35 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 7,299,505.51 | 12,121,545.76 |
| 合计 | 7,299,505.51 | 12,121,545.76 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 | |

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 4,814,444.41 | 5,698,450.53 |
| 备用金 | 343,578.99 | 719,856.76 |
| 押金、保证金 | 6,757,733.68 | 9,825,532.29 |
| 合计 | 11,915,757.08 | 16,243,839.58 |

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） | 4,825,394.76 | 5,125,518.49 |
| 1 至 2 年 | 491,911.52 | 640,259.03 |
| 2 至 3 年 | 139,795.00 | 6,998,744.53 |
| 3 年以上 | 6,458,655.80 | 3,479,317.53 |
| 3 至 4 年 | 3,135,112.37 | 848,122.49 |
| 4 至 5 年 | 767,362.49 | 562,105.06 |
| 5 年以上 | 2,556,180.94 | 2,069,089.98 |
| 合计 | 11,915,757.08 | 16,243,839.58 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,915,757.08 | 100.00% | 4,616,251.57 | 38.74% | 7,299,505.51 | 16,243,839.58 | 100.00% | 4,122,293.82 | 25.38% | 12,121,545.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 11,915,757.08 | 100.00% | 4,616,251.57 | 38.74% | 7,299,505.51 | 16,243,839.58 | 100.00% | 4,122,293.82 | 25.38% | 12,121,545.76 |

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 |
| 合并范围内关联方组合 | 2,150,352.27 | | |
| 账龄组合 | 9,765,404.81 | 4,616,251.57 | 47.27% |
| 合计 | 11,915,757.08 | 4,616,251.57 | |

确定该组合依据的说明：

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 | 4,122,293.82 | | | 4,122,293.82 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 493,957.75 | | | 493,957.75 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 4,616,251.57 | | | 4,616,251.57 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,122,293.82 | 493,957.75 | | | | 4,616,251.57 |
| 合计 | 4,122,293.82 | 493,957.75 | | | | 4,616,251.57 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 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 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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 |
|-------|-------|--------------|---|------------------|--------------|
| 往来单位一 | 往来款 | 2,150,510.43 | 4-5 年 144,613.49, 5 年以上 2,005,896.94 | 18.05% | 2,150,510.43 |

| | | | | | |
|-------|--------|--------------|--|--------|--------------|
| 往来单位二 | 押金、保证金 | 2,050,000.00 | 3-4 年 | 17.20% | 1,025,000.00 |
| 往来单位三 | 往来款 | 1,901,661.19 | 1 年以内 837,748.82, 3-4 年 1,063,912.37 | 15.96% | |
| 往来单位四 | 押金、保证金 | 869,600.00 | 1 年以内 54,600.00, 1-2 年 144,000.00, 2-3 年 36,000.00, 4-5 年 85,000.00, 5 年以上 550,000.00 | 7.30% | 657,530.00 |
| 往来单位五 | 押金、保证金 | 553,945.00 | 4-5 年 | 4.65% | 553,945.00 |
| 合计 | | 7,525,716.62 | | 63.16% | 4,386,985.43 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 898,991,596.04 | 43,779,451.64 | 855,212,144.40 | 896,511,268.54 | 43,779,451.64 | 852,731,816.90 |
| 合计 | 898,991,596.04 | 43,779,451.64 | 855,212,144.40 | 896,511,268.54 | 43,779,451.64 | 852,731,816.90 |

(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 | | |
| 中恒节能公司 | 10,197,005.04 | | | | | | 10,197,005.04 | |
| 中恒软件公司 | 6,428,261.79 | | | | | 80,622.50 | 6,508,884.29 | |
| 中恒博瑞公司 | 237,400,076.47 | | | | | 1,460,690.00 | 238,860,766.47 | |
| 浙江鼎联科公司 | 18,353,481.30 | | | | | | 18,353,481.30 | |
| 富阳中恒公司 | 102,801,319.87 | | | | | 673,435.00 | 103,474,754.87 | |
| 中恒云能源公司 | 366,350,982.15 | | | | | 99,592.50 | 366,450,574.65 | |
| 苏州普瑞 | 85,700,69 | 43,779,45 | | | | 165,987.5 | 85,866,67 | 43,779,45 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|--|--|--------------|----------------|---------------|
| 公司 | 0.28 | 1.64 | | | | 0 | 7.78 | 1.64 |
| 杭州加瓦公司 | 25,500,000.00 | | | | | | 25,500,000.00 | |
| 合计 | 852,731,816.90 | 43,779,451.64 | | | | 2,480,327.50 | 855,212,144.40 | 43,779,451.64 |

(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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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 | 984,794,218.12 | 839,703,889.98 | 999,423,589.03 | 889,789,209.59 |
| 其他业务 | 54,754,202.33 | 36,265,670.50 | 41,014,582.23 | 24,651,420.85 |
| 合计 | 1,039,548,420.45 | 875,969,560.48 | 1,040,438,171.26 | 914,440,630.44 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| 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: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 子公司分红股利收入 | 7,500,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 7,500,000.00 | 80,000,000.00 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|-----|
| 非流动性资产处置损益 | 13,404,941.69 | |
| 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） | 8,915,397.13 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 741,595.44 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 305,332.66 | |
| 减：所得税影响额 | 3,686,144.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,046.47 | |
| 合计 | 19,667,076.13 | --- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.74% | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.87% | 0.04 | 0.04 |

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