

河南森源电气股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

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

公司负责人杨合岭、主管会计工作负责人张红敏及会计机构负责人(会计主管人员)赵延霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，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	8
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	33
第八节 优先股相关情况	37
第九节 债券相关情况	38
第十节 财务报告	39

备查文件目录

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

河南森源电气股份有限公司

董事长：杨合岭

2022 年 8 月 29 日

释义

释义项	指	释义内容
森源电气	指	河南森源电气股份有限公司 (Henan Senyuan Electric Co., Ltd.)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南森源电气股份有限公司章程》
公司股东大会	指	河南森源电气股份有限公司股东大会
公司董事会	指	河南森源电气股份有限公司董事会
公司监事会	指	河南森源电气股份有限公司监事会
森源集团	指	河南森源集团有限公司, 公司控股股东
隆源投资	指	河南隆源投资有限公司, 公司股东之一, 控股股东控制的公司
森源环境	指	河南森源城市环境科技服务有限公司, 公司全资子公司
郑州新能源	指	郑州森源新能源科技有限公司, 公司全资子公司
华盛隆源	指	河南华盛隆源电气有限公司, 公司全资子公司
森源中锋	指	河南森源中锋智能制造有限公司, 公司控股子公司
森源互感器	指	河南森源互感器制造有限公司, 公司全资子公司
森源变压器	指	河南森源变压器有限公司, 公司全资子公司
森源开关	指	河南森源开关有限公司, 公司全资子公司
森鼎源新能源	指	山西森鼎源新能源发展投资有限公司, 公司控股子公司
国电森源	指	北京国电森源电力设备有限公司, 公司原参股公司
森源重工	指	河南森源重工有限公司, 公司控股股东控制的公司
森源汽车	指	森源汽车股份有限公司, 公司控股股东控制的公司
森源鸿马	指	河南森源鸿马电动汽车有限公司, 公司控股股东控制的公司
高强电瓷	指	河南森源集团高强电瓷有限公司, 控股股东全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
指定信息披露媒体	指	指公司根据相应规定履行信息披露义务的载体, 包括《证券时报》和/或《中国证券报》和/或《上海证券报》和/或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
元、万元	指	除非特指, 均为人民币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	森源电气	股票代码	002358
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南森源电气股份有限公司		
公司的中文简称	森源电气		
公司的外文名称	Henan Senyuan Electric Co., Ltd.		
公司的法定代表人	杨合岭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张校伟	
联系地址	河南省长葛市魏武路南段西侧	
电话	0374-6108288	
传真	0374-6108288	
电子信箱	zhangxw@hnsyec.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,048,298,505.19	851,701,663.41	23.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,756,644.70	-30,191,529.92	155.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,540,727.84	-38,740,226.59	103.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-122,918,836.78	567,138,198.25	-121.67%
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.03	166.67%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.03	166.67%
加权平均净资产收益率	0.55%	-0.90%	1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,955,016,048.40	5,981,628,028.95	-0.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,068,784,217.02	3,052,027,572.32	0.55%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	389,807.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,658,416.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,266,133.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,656.39	
减：所得税影响额	-120,153.91	
少数股东权益影响额（税后）	23,938.77	
合计	15,215,916.86	

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

1、公司所处的行业发展情况

（1）输变电行业

电力行业是国民经济的支柱产业，而输变电设备是电力行业的基础，国家持续加大电力投资形成对输变电及控制设备需求的不断提高。2022 年上半年，我国经济发展总体保持稳定恢复态势，全社会用电量持续增长。根据国家能源局发布的数据，2022 年 1-6 月份，全社会用电量 40,977 亿千瓦时，同比增长 2.9%；全国发电装机容量约 24.4 亿千瓦，同比增长 8.1%，其中风电装机容量约 3.4 亿千瓦，同比增长 17.2%，太阳能发电装机容量约 3.4 亿千瓦，同比增长 25.8%。2022 年 1-6 月份，全国主要发电企业电源工程完成投资 2,158 亿元，同比增长 14.0%。其中，太阳能发电 631 亿元，同比增长 283.6%。电网工程完成投资 1,905 亿元，同比增长 9.9%。全国新老基建项目持续推进，固定资产投资增速持续回升，电力能源作为核心能源形式，贯穿“新基建”建设始终，配套下游需求持续升级传输形式，助力新兴基础设施建设与运行，推动了输变电市场持续保持增长态势。

（2）环卫服务业

环卫服务业属于环境卫生管理行业，环境卫生管理是一个多样、复杂和持续的公共服务系统工程，不仅包括城市的市容市貌卫生管理，也涵盖了乡镇、农村地区的环境卫生整治工作，在城乡环境综合管理中占有非常重要的地位。我国区域经济发展的不平衡和城镇化水平参差不齐，导致环境卫生管理行业在不同区域之间具有一定差异。沿海地区等经济发达地区和大中型城市城镇化率较高、人口密集，市场需求量相对较大，市场化程度较高，西部、北部地区特别是中小城市主要由政府环卫部门运营。随着我国农村人居环境整治提升，城市治理更加精细化、专业化，环卫服务市场化程度较低地区的市场需求也逐步释放。

2、公司所处行业未来发展趋势

（1）输变电行业

以“双碳”目标为指引，推进能源结构绿色低碳转型是“十四五”期间中国电力发展重要内容，

“十四五”期间，国家电网和南方电网计划加大电网投资规模，总投资额超过 2.9 万亿元，输变电行业仍将保持平稳增长的发展趋势。风电、光伏作为新能源发电的核心主体之一，以不可替代的优势在国家能源战略发展中发挥着越来越重要的作用。随着国内以新能源为主体的新型电力系统的逐步构建，可再生能源消纳水平将持续稳步提升。

随着“构建以新能源为主体的新型电力系统”目标的提出，电源结构将发生重大改变，绿色电源将成为主体电源；在电网领域，电力资源配置由煤电、水电基地外送，转变为新能源一体化开发外送、源网荷储一体化就近利用，电网形态由区域互联大电网向大电网与微电网、分布式电网兼容并举转变，智能配电网成为未来发展重点。

（2）环卫服务业

在全面深化改革和国内外双循环大背景下，政府需求发生改变，全国爱国卫生运动、垃圾分类新政、城市精细化信息化管理、市政基础设施补短板等政策频出，特别是城市精细化管理“国标”的出台，将迎来“示范道路、示范街区、示范小区”创建热潮。城市环卫服务呈现了以下特点：一是带动了环卫与市政服务融合、市政公用领域全面市场化进程，行业边界不断扩大，传统的专业化“条状管理”（如环卫服务、绿化服务、市政服务）走向“块状管理”（城市综合服务一体化），城乡管理物业化趋势悄然形成；二是随着全国劳动人口下降、从业群体老龄化，城市综合管理趋于精细化、机械化、智能化、新能源化，项目以品质运营、成本控制、科技赋能为核心的竞争壁垒日益强化。

国家乡村振兴战略、全面推进乡村振兴加快农业农村现代化、农村人居环境整治提升五年行动等政策为广大农村环卫市场化改革带来新的潜在市场空间，城乡环卫一体化有望加快走向城乡管理物业化，从而带来新的市场机遇。根据申万宏源研究报告显示，环卫一体化将持续扩大服务深度及广度，行业规模也不断扩张，主要表现在服务内容一体化（向城市综合管理发展）、城乡环卫一体化（向乡镇环卫拓展）、产业链一体化（垃圾收储运及末端处理一体化），预计到 2025 年我国整体城市和县城的道路清扫、垃圾清运、公厕维护三大传统环卫项目市场规模将超 2,500 亿元，具有较大的发展空间。

（二）公司主要业务及产品

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

（三）公司经营模式

1、研发模式

公司始终秉承“依靠机制创新引进高素质人才，依靠高素质人才开发高科技产品，依靠高科技产品抢占市场制高点”的发展理念，利用国家级企业技术中心、博士后科研工作站、智能互联输变电装备及系统集成工程实验室、核电开关设备工程技术研究中心等研发平台，采取产、学、研、用相结合的创新模式，形成了独具特色的研发创新系统，加大在新能源系列专用输变电设备、核电开关电气设备、轨道交通及铁路电气化设备、工业智能装备等领域的研发力度，不断提高公司的自主创新能力。

2、采购模式

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

3、生产模式

公司的产品生产以市场需求为导向，在生产的组织和实施上，采用“以销定产”与“预期备产”相结合的生产模式。行业特点决定了公司的产品定制化程度较高，公司按照客户订单组织生产，部分标准通用的功能性生产单元按照市场预期安排一定数量的备产产品，以缩短交货时间，提高产品发货速度和交付及时率。

公司的城乡环卫一体化服务、垃圾分类业务主要采取承包运营方式，公司与项目所在地政府或环卫主管部门等签订相应服务协议，提供智慧环卫服务；同时公司通过自身的“智能装备+智慧平台+专业运营”三位一体的运营模式，积极拓展垃圾分类相关业务，为公司创造新的利润增长点。

4、销售模式

公司输变电设备在国内市场采取直销模式，在国际市场采取直销与代销相结合的模式。销售部门负责国内市场和国际市场的销售业务，同时负责收集、分析市场信息动态，为公司销售提供决策依据。公司指定专人负责客户的跟踪和销售服务工作，并利用行业展览会、自媒体等平台向客户推广、销售公司产品。销售网络方面，公司已由区域负责制转变为行业负责制，充分激发了销售活力。

公司环卫一体化服务主要客户为地方政府或环卫主管部门，森源环境市场拓展部通过获取招投标信息，进行咨询和调查，开展业务洽谈和市场开拓。在实际业务开拓中，为了规范招投标活动，提高中标概率，公司市场拓展部通过实地了解客户需求及项目当前的运营管理情况，勘察服务区域的地理环境、人流量等条件，确定服务定位目标；森源环境项目运营部根据招标要求和项目实地调研情况拟定运营管理模式、确定服务组织架构及人员配备、设备实施类型和需求量，测算服务费用报价，并制定拟采取的管理方式、工作计划和物资装备情况，进一步细化方案内容，制作投标文件，组织项目实施和投标工作。

（四）市场地位

1、输变电行业

公司是中国电器工业协会高压开关分会、电力电子分会、继电保护及自动化设备分会等副理事长单位，河南变压器行业协会会长单位，连续多年被认定为“国家级高新技术企业”，公司的输变电成套设备及新能源系列产品在国内同行业处于领先地位。根据 2021 年中国《高压开关行业年鉴》显示，公司主要产品中 40.5kV 箱式变电站产量排名居全国同行业第一名；12kV 箱式变电站、40.5kV 真空断路器、27.5kV 真空断路器、27.5kV 隔离开关、40.5kV 接地开关产量排名居全国同行业第二名；40.5kV 金属封闭开关设备、12kV 金属封闭开关设备、12kV 真空断路器产量排名居全国同行业第四名；12kV 接地开关产量排名居全国同行业第五名；12kV SF₆断路器、126kV 隔离开关产量排名居全国同行业第六名；24kV 金属封闭开关设备产量排名居全国同行业第七名；其他产品产量排名均在全国同行业前列。

2、环卫服务业

公司依托智能化环卫装备，利用互联网、物联网、大数据、云平台等现代信息技术，打造智慧环卫管理平台，为环卫管理部门及第三方环卫服务企业提供涵盖管理的人、车、物、事等全要素全业务流程的一体化服务，在智慧管理、市场服务、装备投入、业务协同等方面积累了较为丰富的环卫产业经验和优势，业务从许昌地区向中原、全国拓展，现已成为具有一定实力的城市环境综合服务商。

二、核心竞争力分析

公司在输变电行业持续深耕三十年，保持了行业领先地位，在技术研发创新、智能化生产、品牌战略、市场服务等方面形成了独特的优势，具体如下：

1、技术研发优势

公司始终坚持以客户需求为导向，不断加大输变电行业技术创新和产品研发，在输变电及控制设备

领域形成了深厚的技术积淀，同时根据国家产业政策变化适时聚焦新能源业务领域，以创新驱动产业升级，持续构建电气全产业链研发和制造体系。公司连续多年被认定为“国家级高新技术企业”，现拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站和 9 个省级技术研究中心，形成了国内一流的高中压开关设备及电力电子装置中试平台和创新研发平台。多年来，公司先后参与了近 50 项国家和行业标准的制修订，承担国家、省部级科技项目 20 多项，公司的自主研发及持续创新能力为保持公司输变电设备行业领先地位及深入拓展新能源业务领域奠定了坚实基础。截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有 779 项专利，报告期内新获得专利授权 174 项，其中发明专利 8 项，持续保持了行业领先的技术研发优势。

2、生产制造优势

公司秉承“智能装备制造、制造智能装备”的发展目标，投资建立了国际一流的柔性加工及数字化管理为一体的数字化车间，打造电力装备设计与制造一体化平台，实现了加工的数字化及车间物流的高度自动化，生产过程高效、精密、灵活、质量一致稳定。公司应用 ERP 系统和 PDM 产品数据库，引入制造执行系统 MES，并集成创新仓储管理系统，打造森源数字化工厂，实现了生产过程数字化、现场运行数字化、质量管控数字化，加工效率不断提升，也大幅提高了公司产品的稳定性和可靠性。公司在智能化生产制造方面具有显著优势。

3、品牌优势

公司作为国内知名的输变电及控制设备制造品牌企业，一直高度重视产品质量，坚持质量是企业的生命，积累了广泛的客户基础。公司经过多年行业积淀，通过先进的技术、优异的质量、良好的售后服务、快速的客户响应机制及为客户提供的整体解决方案能力，树立了较好的口碑，塑造了良好的品牌形象，使得公司发展成为行业内具有较高知名度和美誉度的品牌企业，得到了客户、合作伙伴等多方的广泛认可。公司凭借良好的品牌优势，将在日趋激烈的市场竞争中占据并继续保持优势地位。

4、市场服务优势

公司具备输变电“全产业链”的产品制造和服务一体化集成供应能力，具有较强的自配套能力，输变电装备除个别的元器件外购，其余全部实现自主生产。作为一流的电力工程整体解决方案提供商，公司具备较强的产品差异化设计能力，能够针对产品功能和结构的特殊需求为客户提供全套解决方案，并以“个性化”与“多样化”相结合的客户服务方式，根据市场需求进行快速改进，为客户不断提供优质高效的产品和服务。公司近年来坚持聚焦重点行业市场开拓，实行重点行业大集团客户负责制的销售策略，强化行业大集团客户开拓及合作力度，目前已成为中国国家电网、中国南方电网、国家电投集团、国家能源集团、华能集团、大唐集团、华润集团、中核集团、中节能集团、中广核集团、中石化集团、

中石油集团、国家管网集团、中国中铁集团、中电建集团、中能建集团等多家大企业集团的合格供应商。2021 年央企、国企客户订单占比达 80%以上，客户群体稳定，市场规模庞大，提升了公司品牌在高端装备制造市场的影响力和知名度。公司产品遍布光伏、风电等新能源发电、电网输配电、高铁、地铁、核电站、石油石化、煤炭冶金、数据中心等领域，先后装备了国家电网、南方电网、国家能源集团、国家电投集团、华能集团、大唐集团、中核集团、中石油、中石化、中国中铁、中国铁塔、中国宝钢等行业和领域的重点工程，产品应用范围不断扩展，具有较强的产品竞争力和市场服务优势。

5、环卫服务优势

公司全资子公司森源环境致力于建设环卫综合运营服务行业的“智慧环卫管理专家”，打造现代环卫服务的新标杆。森源环境通过其“智能装备+智慧平台+专业运营”三位一体的运营模式，依托智能化环卫装备，利用互联网、物联网、大数据、云平台等现代信息技术，打造了智慧环卫管理平台，实现了为环卫管理部门及第三方环卫服务企业提供涵盖管理的人、车、物、事等全要素全业务流程的一体化服务。经过近几年的运营发展，森源环境积累了较为丰富的环卫产业经验和优势，管理效率大大提高，环卫公共服务项目的运营质量持续提升，能满足不同客户群体的个性化需求和产品组合需求，其智慧管理优势、服务价格优势、装备优势、业务协同优势日益凸显，推动了公司环卫服务业务的持续发展。

三、主营业务分析

2022 年上半年，面对复杂多变的国内外经济环境，在公司董事会的决策部署下，公司以国家“新基建”建设和“碳达峰·碳中和”战略目标为契机，在保持输变电设备制造优势的同时，积极在光伏发电、风力发电等新能源发电市场、轨道交通、石油化工、5G 智慧灯杆及照明系统、充电桩等领域不断加大业务布局。公司持续发力大集团客户订单，在国家电投、大唐集团、国家能源集团、华润集团等国家主要发电公司及中石化、中石油等主要大型石油化工企业拓展业绩，不断提升市场占有率和扩大品牌影响力。报告期内，公司实现营业收入 104,829.85 万元，同比增长 23.08%；归属于上市公司股东的净利润 1,675.66 万元，同比增长 155.50%。报告期内，公司总体经营情况如下：

1、紧抓“双碳”发展机遇，实现市场占有率及品牌影响力显著提升

近年来，公司响应国家扩大内需，大力发展新基建的有利政策，并紧抓国家“双碳”历史发展机遇，积极调整布局市场主营方向，围绕国家政策鼓励和支持的新能源发电、轨道交通、数据中心等市场持续发力，凭借过硬的产品及服务质量和突出的产能优势，赢得了客户青睐，塑造了良好的品牌形象。随着与大集团客户的持续合作，进一步提升了公司在高端市场的品牌知名度和美誉度。公司相继与国家电网、

南方电网两大电网骨干企业；国家电投、华能集团、大唐集团、国家能源集团、华电集团及中核集团、中广核集团、华润集团等国家主要发电骨干企业；中能建、中电建等国家主要电建企业；中石化、中石油、中海油、国家管网等国家主要能源化工龙头企业；中国国铁集团、中国铁塔集团、中国移动、中国联通等新基建主要骨干企业建立了良好的合作关系，持续开展深度合作，在主要大集团客户市场份额稳步提升，客户结构显著优化，产品广泛装备应用于上述行业重点工程项目，从而助推公司品牌知名度及行业影响力持续提升。

（1）国家电网与南方电网领域

国家电网和南方电网是我国两大电网支柱企业，也是公司长期合作的重要客户之一。公司深耕输变电设备领域多年，输变电产业链条已逐步从中低压、高压向超高压延伸，产品广泛应用于高压电网建设及发、输、配、变电等各项环节。报告期内，公司先后中标了国网多批次输变电项目第一、二次变电设备招标采购项目和南网主配网设备框架招标项目等，在电网系统市场占有率保持前列。公司将继续紧抓国家电网及南方电网建立坚强电网、智能化电网、构建新型电力系统的发展契机，持续深入拓展电网系统市场，持续提升市场占有率。

（2）风电、光伏、核电、储能等新能源领域

近年来，公司结合国家产业政策，紧抓国家“双碳”发展机遇，持续开拓风电、光伏、核电、储能等新能源业务，并取得了较好的业绩。去年以来，随着国家“风、光、水、火、储”清洁能源大基地项目的陆续规划、批复和实施，新能源发电项目建设提速，市场潜力巨大。报告期内，公司新能源专用电气设备产品先后中标国家电投、华润电力、国家能源集团、中石化、上海电气、中国风电集团、北京天润新能源等多个风电项目和光伏电站项目，风电、光伏等新能源市场已成长为公司稳定的业绩增长点。此外，公司将依托拥有的《民用核安全设备设计许可证》和《民用核安全设备制造许可证》资质，抓住国家重启新一轮核电项目的契机，积极推进高端核电电力装备市场开发和应用。

（3）石油、化工领域

石油化工行业与国民经济的发展息息相关，是国民经济骨干行业，更是国家能源安全战略保障体系至关重要的一环，在国民经济及国家能源安全中占有极重要的地位，对国家衣食住行各行业均有重要作用。同时，石油化工市场也是公司近年来整体市场布局开拓的重要一环。报告期内，公司持续聚焦石油化工市场，深化合作领域，先后中标了中石化新疆库车绿氢项目、国家管网集团龙口南山 LNG 接收站项目等多个项目，在中石化集团、中石油集团及国家管网集团客户合作基础不断增强，品牌影响力显著提升。

（4）新基建领域

近年来，国家围绕现代化经济体系的国家基本建设与基础设施建设息息相关的特高压、轨道交通、5G 通讯、数据中心、新能源充电桩等七大领域持续发力，加大投资力度，催生了大量新业态。轨道交通作为国家新基建领域投资重点，年均投资规模保持了稳定的增速。根据国务院 2022 年印发的《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》，预计 2025 年底全国铁路营业里程将达 16.5 万公里左右，其中高速铁路（含部分城际铁路）5 万公里左右、覆盖 95%以上的 50 万人口以上城市，基本形成“全国 123 高铁出行圈”。根据《2021 中国城市轨道交通市场发展报告》预测数据显示，2022-2023 两年时间将有广州等 49 座城市的 111 条轨道交通线路新增开工建设，线路总里程达 1,224.96 公里，车站 1,243 座，总投资额达 17,803.14 亿元。2022 年-2023 年将有上海都市圈等多个都市圈的 39 条市域（郊）铁路线路开工建设，涉及线路里程约 2,057.82 公里，投资额 9,148.64 亿元。报告期内，公司紧密围绕国家“新基建”建设契机，积极开拓轨道交通专用电气设备市场，先后中标贵阳轨道交通 3 号线项目、天津地铁 7 号线、广州铁路枢纽等大型重点项目，产品涵盖了高铁、常规铁路、城际轻轨、城市地铁等轨道交通立体市场，在轨道交通产品应用领域不断拓深。

此外，公司在新基建 5G 通讯及数据中心领域，围绕新基建中 5G 通讯及数据中心市场深度拓展，抢抓发展机遇。报告期内，公司成功开拓了中国移动等数据通讯行业大集团客户，围绕国家“东数西算”政策，有针对性的开拓合肥等地数据中心项目，中标了郑州航空港数据中心等重点项目，有效打开了数据中心市场，提升了在数据中心市场的品牌影响力。

（5）环卫服务领域

“国家乡村振兴战略”、“全面推进乡村振兴加快农业农村现代化”、“农村人居环境整治提升五年行动”等为广大农村环卫市场带来潜在市场空间。报告期内，公司全资子公司森源环境紧紧围绕“立足中原、辐射全国”的发展目标，持续完善运营管理模式，发挥团队主观能动性，充分挖掘潜在客户，新增服务区域和服务项目；深入拓展郑州、许昌、周口、驻马店、南阳等各县市区市场，逐步实现项目落地。随着国家宏观政策对环保产业发展的大力支持和环卫市场化规模的持续增长，森源环境将积极把握市场机遇，发展成为国内知名的城市环境综合服务商，进一步提升公司盈利能力。

2、加强产品研发与技术创新，夯实公司核心竞争力

报告期内，公司依托国家级企业技术中心、9 个省级工程技术研究中心及各技术研发部门联合构建的统一技术研发创新平台，坚持以客户需求为导向，深度整合技术资源，快速响应市场，贯彻执行创新活动激励方案，持续强化产品研发与技术创新，不断提高公司核心竞争力。公司采取自主研发和“产、

学、研”相结合的研发模式，为保持公司输变电设备行业领先地位及深入拓展新能源业务领域奠定了坚实基础。报告期内，公司共完成型式试验报告 45 份；新获得授权专利 174 项，其中发明专利 8 项。在新产品研发方面，完成一二次融合成套开关设备、高环境适应性高低压成套开关设备研制和新能源发电专用大容量箱式变电站等多种型号新产品的研发。同时，公司不断加强核电技术研发，华龙一号 1E 级交流中压、低压开关设备研发工作取得圆满成功，并取得了由国家核安全局颁发的《关于批准河南森源电气股份有限公司变更民用核安全设备设计和制造许可证活动范围的通知》，中标了某核电站核岛 1E 级中压开关柜项目，标志着国产开关设备打破进口品牌对核电核岛输配电设备的长期垄断，综合体现了公司过硬的研发制造能力、卓越的产品质量和良好的市场信誉，也进一步打开了更加广阔的核电产品市场空间。此外，公司成功入选中国智能配电与物联网创新平台新成员单位，获评“河南省创新龙头企业”，公司通过不断加强产品研发和技术创新，进一步夯实企业核心竞争力。

3、优化产品结构，提高市场竞争力

报告期内，以国家新基建建设为契机，紧盯把握行业动态，公司产品结构逐步向高压、超高压领域延伸，研发系统聚焦前沿技术的研究和行业产品开发，不断完善高压、超高压变压器的研发生产能力，力争早日实现高压、超高压开关设备的产业化。同时，公司根据市场导向，持续优化产品结构，在新能源专用箱变、新能效标准变压器、隔离开关、互感器系列产品、充电桩等主流产品领域实施控本增效，全面进行产品改进、工艺改进、质量优化、流程优化、效率提升、降低成本等，有效降低产品成本，提高产品的市场竞争力。

4、强化精益管理，推动生产效率提升

报告期内，公司通过多维度提升质量控制能力、持续优化工艺流程、提高材料利用率，持续强化精益生产，降低生产运营管理成本，做到定额管理科学、生产损耗合理、产品工时标准化，全面提高内部管理和生产效率。公司还加强生产人员多面培养和综合调配，特别对关键工序、关键岗位，实施多能工的培养，充分发挥人力资源的优化配置，不断扩大智能制造专业队伍，提高公司生产能力和生产效率。

5、继续深化运营机制改革，全面加强子公司管控

报告期内，公司继续深化运营机制改革，引导各子公司积极对标行业龙头，实现齐头并进，推动公司高质量发展。公司定期和不定期对子公司财务状况、内部控制执行情况、经营管理情况等进行审计，及时发现子公司实际经营过程中存在的风险并跟踪整改落实情况。特别在业务方向方面，公司将旗下子公司业务纳入公司长期发展规划范畴，进一步强化了各子公司的市场定位，在做好内部循环配套的基础上，充分发挥资源优势，扩大外部市场销售业绩，助推公司的高质量发展。

6、提高信息化水平，增强管理的科学性

报告期内，公司依靠物联网、云平台等信息化技术，积极推进智能产品大数据分析应用，实现集远程在线监测、维护、运营于一体的服务型制造；推进 MES 系统与试验设备的深度集成，实现生产数据、试验数据的自动采集、高效管理和集成分析等功能，便于管理人员及时获得成品监测状态信息；推进三维设计环境搭建，通过与 CAD/CAE/CAPP 的集成，使三维设计、工艺数据处于同一平台，设计数据得以重复利用，实现设计数据直接引入 PDM 数据库，通过建设基于产品数字化设计、模块化工艺及生产，透过产品数据打通设计、工艺、制造等环节，有效降低产品研发周期，使信息化管理水平实现全面升级，极大提高了生产效率及质量，增强管理的科学性。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,048,298,505.19	851,701,663.41	23.08%	
营业成本	786,387,723.25	665,419,961.11	18.18%	
销售费用	28,279,413.75	22,593,568.61	25.17%	
管理费用	74,796,097.53	80,110,592.61	-6.63%	
财务费用	49,003,712.63	54,664,711.98	-10.36%	主要由于本期计提税费减少所致
所得税费用	7,161,524.72	10,571,452.18	-32.26%	主要由于本期计提税费减少所致
研发投入	33,635,947.32	20,415,672.21	64.76%	主要由于本期研发立项数量增加及研发项目直接投入、直接人工增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-122,918,836.78	567,138,198.25	-121.67%	主要由于本报告期订单及销售增加对应购买商品支付的现金及支付的投标保证金、履约保证金等增加及上期收回其他应收款所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,236,316.16	-6,750,714.90	52.06%	主要由于上期支付子公司少数股东股权收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-67,300,943.76	-57,940,882.84	16.15%	
现金及现金等价物净增加额	-193,456,096.70	502,446,600.51	-138.50%	主要由于本报告期因订单增长相应支付的投标保证金、履约保证金增加及上期收回其他应收款所致
货币资金	299,239,969.56	491,081,330.77	-39.07%	主要由于本报告期订单及销售增加对应购买商品支付的现金及支付的投标保证金、履约保证金等增加所致
应收票据	19,937,531.05	62,076,247.50	-67.88%	主要由于本报告期末收到的商业承兑汇票同比减少所致
应收款项融资	1,715,833.00	490,000.00	250.17%	主要由于本报告期末收到的银行承兑汇票同比增加所致
其他流动资产	25,842,377.25	62,516,583.95	-58.66%	主要由于本报告期待认证进项税额较期初减少所致
应交税费	24,023,967.65	15,937,845.99	50.74%	主要由于本报告期期末应交增值税及企业所得税增加所致
其他流动负债	22,603,534.77	67,445,345.53	-66.49%	主要由于本期末已背书未到期的商业承兑汇票减少所致

未分配利润	-25,181,296.10	-41,937,940.80	39.96%	主要由于本报告期净利润增加所致
信用减值损失	-53,259,673.10	-29,254,430.60	-82.06%	主要由于本报告期应收账款计提坏账准备增加所致
归属于母公司股东的净利润	16,756,644.70	-30,191,529.92	155.50%	主要由于本报告期实现公司营业收入和净利润同比增长

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,048,298,505.19	100%	851,701,663.41	100%	23.08%
分行业					
电气机械及器材制造业	855,245,719.05	81.58%	667,114,847.86	78.33%	28.20%
环卫服务	186,775,871.97	17.82%	177,666,834.82	20.86%	5.13%
其他业务	6,276,914.17	0.60%	6,919,980.73	0.81%	-9.29%
分产品					
输变电产品	855,245,719.05	81.58%	667,114,847.86	78.33%	28.20%
环卫产业服务	186,775,871.97	17.82%	177,666,834.82	20.86%	5.13%
其他业务	6,276,914.17	0.60%	6,919,980.73	0.81%	-9.29%
分地区					
东北地区	2,492,512.38	0.24%	3,458,100.87	0.41%	-27.92%
华北地区	145,614,931.79	13.89%	123,161,827.74	14.46%	18.23%
华东地区	181,502,186.57	17.31%	168,945,854.21	19.84%	7.43%
华南地区	143,243,667.76	13.66%	128,474,480.73	15.08%	11.50%
华中地区	363,591,910.18	34.68%	366,988,689.54	43.09%	-0.93%
西北地区	95,011,108.88	9.06%	27,927,255.93	3.28%	240.21%
西南地区	109,353,588.68	10.43%	32,745,454.39	3.84%	233.95%
境外与其他	7,488,598.95	0.71%			100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
电气机械及器材制造业	855,245,719.05	672,587,584.34	21.36%	28.20%	21.59%	4.28%
环卫服务	186,775,871.97	112,136,469.01	39.96%	5.13%	2.74%	1.39%
其他业务	6,276,914.17	1,663,669.90	73.50%	-9.29%	-46.88%	18.76%
分产品						
输变电产品	855,245,719.05	672,587,584.34	21.36%	28.20%	21.59%	4.28%
环卫产业服务	186,775,871.97	112,136,469.01	39.96%	5.13%	2.74%	1.39%
其他业务	6,276,914.17	1,663,669.90	73.50%	-9.29%	-46.88%	18.76%
分地区						
东北地区	2,492,512.38	1,471,625.50	40.96%	-27.92%	-48.61%	23.77%
华北地区	145,614,931.79	103,294,326.82	29.06%	18.23%	7.27%	7.25%

华东地区	181,502,186.57	146,392,640.84	19.34%	7.43%	7.97%	-0.41%
华南地区	143,243,667.76	128,292,323.10	10.44%	11.50%	28.23%	-11.69%
华中地区	363,591,910.18	254,065,280.75	30.12%	-0.93%	-11.95%	8.74%
西北地区	95,011,108.88	70,665,826.98	25.62%	240.21%	284.65%	-8.60%
西南地区	109,353,588.68	75,154,982.10	31.27%	233.95%	216.76%	3.73%
境外与其他	7,488,598.95	7,050,717.16	5.85%	100.00%	100.00%	5.85%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	299,239,969.56	5.03%	491,081,330.77	8.21%	-3.18%	
应收账款	2,264,451,033.74	38.03%	1,842,770,631.08	30.81%	7.22%	
存货	431,424,628.02	7.24%	517,318,894.38	8.65%	-1.41%	
固定资产	2,298,699,318.52	38.60%	2,399,542,044.05	40.12%	-1.52%	
在建工程	14,213,532.70	0.24%	13,396,896.15	0.22%	0.02%	
使用权资产	97,325,467.36	1.63%	104,666,869.68	1.75%	-0.12%	
短期借款	2,116,344,400.00	35.54%	2,143,750,050.05	35.84%	-0.30%	
合同负债	25,723,457.66	0.43%	25,130,351.61	0.42%	0.01%	
租赁负债	5,606,291.68	0.09%	5,495,273.36	0.09%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金-保函保证金	73,370,550.33	保证金
合计	73,370,550.33	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
森源环境	子公司	环卫一体化服务	10,000.00	57,510.56	38,166.55	18,696.51	4,534.67	3,658.06
郑州新能源	子公司	LED 照明产品；节能减排设备、充电桩产品的生产销售	11,000.00	24,624.55	5,465.99	1,854.88	-1,623.24	-1,565.15
华盛隆源	子公司	输配电及控制等设备制造	6,000.00	7,033.22	2,179.80	2,884.36	-138.25	-137.57
森源变压器	子公司	电力变压器、变压器台成套系列产品生产销售	20,000.00	14,522.15	6,562.74	24,396.91	-2,128.44	-2,128.52
森源开关	子公司	高低压成套设备及变压器配套产品生产销售	10,000.00	6,543.57	4,273.49	8,871.13	-1,322.08	-1,321.61
森源互感器	子公司	互感器制造销售、塑料及橡胶制品生产销售、新能源汽车电附件销售	1,000.00	3,912.60	-2,203.22	2,563.54	-448.42	-448.06
森源中锋	子公司	工业智能装备（工业机器人）及智能工厂物流（AGV）生产、销售	60,000.00	684.50	338.58	13.27	-48.80	-48.80

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

截至报告期末，公司纳入合并报表范围的子公司共计有 8 家，子公司主要为公司输变电成套设备配套，近年来开始逐步开拓中间产品市场，其业绩变动主要原因如下：

1、森源环境盈利能力较为稳定，始终坚持“城市环境综合服务商”定位，其城乡环卫一体化体系建设以郑州为中心，立足中原，辐射全国市场，保持持续稳定增长。

2、森源变压器和森源开关为公司新设立的全资子公司，目前以内部配套生产为主，对外销售正逐步放量。森源变压器将重点开拓在铁芯、主变维修方面市场；森源开关将重点开拓变压器油箱、模具等方面市场。森源变压器和森源开关将充分发挥智慧工厂和智能制造优势，进一步实现新技术、新工艺的开发和融合，丰富产品结构，拓展差异化市场，满足市场多元化需求，提高盈利能力。

3、华盛隆源受宏观经济环境影响，订单获取不达预期。华盛隆源将加快一二次融合磁控式断路器、电容取电断路器、智能型熔断器、电子式传感器的市场开发；全面参与国网招标，并积极与各省网三产公司合作，与优质客户开展 OEM 合作，提升整体盈利能力。

4、郑州新能源近年来主动放弃资金回收缓慢的照明工程项目，重点布局充电桩及智慧灯杆、智慧交通等业务，目前正处于业务转型期，因此公司暂时业绩不及预期。郑州新能源将抓住充电桩和 5G 智慧路灯的发展机遇，把充电桩、智慧交通和智慧路灯快速广泛推向市场，积极抢占市场份额，提高销售业绩。

5、森源互感器一直作为公司的内部互感器产品配套，对外获取订单能力较弱。森源互感器未来将重点开发三相五柱电压互感器、国网标准化开关柜用绝缘件、一二次融合固封极柱、负荷开关固封极柱等产品领域市场，加大在国网、南网等电网市场的拓展力度，实现扭亏为盈。

6、森源中锋市场开拓不及预期。森源中锋将完善 AGV 等产品系列布局，积极拓展智能仓储立体库工程项目，持续强化提升运营能力，打造专业性销售队伍及销售服务体系，提高销售业绩。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

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

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

2、市场竞争风险

输变电行业市场竞争激烈的现象普遍存在，尤其在中低压产品市场，由于技术壁垒较低、产品技术

和市场相对成熟，导致成本上升、毛利下降，竞争激烈。同时，客户采购输变电设备以招标方式居多，对产品质量和售价要求严格，亦是市场竞争激烈的因素之一。

应对措施：公司将通过持续深化运营机制改革、改进工艺流程、强化精益管理等方式实现降本增效，增强产品竞争力；同时，不断加大技术创新和产品更新换代，准确及时把握技术、产品和市场发展趋势，充分运用公司的品牌优势，积极优化市场布局，开拓新的业务增长点。

3、应收账款回收风险

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

应对措施：首先，公司不断优化调整客户结构，深入拓展资信状况良好的大集团客户，目前央企、国企客户订单已占公司订单的 80%以上，将有效降低应收账款回收的风险。其次，公司将应收账款的回笼作为经营工作重点之一，建立完善的应收账款管理制度，不断加大应收账款的催收力度，提高资金运转效率。再次，公司根据不同客户的回款状况，将应收账款额度纳入相关销售人员的绩效指标，将应收账款的实际回收与销售人员的薪酬直接挂钩，以加强货款的回收力度。最后，公司对项目的回款能力与盈利能力进行综合评估，严格筛选优质项目，进一步控制信用风险。

4、原材料价格波动的风险

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

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

5、新冠肺炎疫情风险

当前疫情防控进入常态化，但时有反复，多点散发。新冠肺炎疫情爆发给社会经济活动带来较大影响，公司生产经营活动亦会受到一定影响，公司部分下游客户存在因疫情导致的经营风险对公司业务发展产生不利影响。目前，国内新冠肺炎疫情防控取得重要成果，但海外疫情形势依然严峻。结合国内外

形势，新冠疫情对公司生产经营的影响仍存在不确定因素。

应对措施：公司在积极应对疫情带来的挑战时已积累实战经验，公司将继续按照国家相关要求，密切关注国内、国际动态疫情，坚持做好常态化疫情防控，推进生产经营有序开展，提前做好订单、采购、生产、交付的协调，并切实保护好员工人身安全，努力降低疫情产生的不良影响。

第四节 公司治理

一、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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	41.65%	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	审议通过：1、《2021 年年度报告全文及摘要》；2、《2021 年度董事会工作报告》；3、《2021 年度监事会工作报告》；4、《2021 年度财务决算报告》；5、《2021 年度利润分配预案》；6、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；7、《关于关联方延期履行业绩承诺及签署补充协议的议案》；8、《关于拟补选董事的议案》；9、《关于拟补选监事的议案》。详见公司披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-021）。

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

二、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
刘晓熙	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	
王文娟	监事	被选举	2022 年 05 月 27 日	
陈西山	董事	离任	2022 年 04 月 28 日	因工作调动原因辞去公司董事职务
刘轶彬	监事	离任	2022 年 04 月 28 日	因工作调动原因辞去公司监事职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司生产过程中产生污染物主要是废气、废水、金属废料。公司已根据相关环保要求，积极落实环保措施，履行社会责任，重点做了以下工作：

1、公司已根据实际用水情况，实行节约用水，努力减少废水排放，金属废料由废品回收公司收购。按照国家有关环保法规标准、政策，安装废气收集治理装置和废气在线监控系统，减少无组织废气排放，实行大宗货物运输门禁管理系统限制车辆废气进入厂区减少废气排放。

2、公司已通过质量、环境、职业健康安全管理体系认证，通过安全生产标准化二级达标企业和双重预防体系达标单位，有关环保措施落实到位，积极履行环保责任。

3、公司持续推行环境保护制度建设与完善，持续加大环保投入，努力追求绿色低碳可持续发展，切实履行社会责任。公司各建设项目均通过环评报告、批复、验收手续。安装挥发性有机物收集处理环保设备，进行季度环境检测，编制有在属地生态环境部门备案的突发环境应急预案。公司先后投入作业环境改善除尘项目、省清洁生产项目，上线了大宗货物运输门禁管理系统、挥发性有机物在线监测系统、上线能耗在线管理系统、申报重污染天气 A 级绩效项目，荣获 2021 年度河南省节能减排科技创新示范企业。

4、公司持续开展节能降耗宣传教育，积极推行无纸化办公，充分利用线上办公系统，减少纸质资料印发、流转频次。厂房、办公、厂区道路均安装节能环保灯具，办公级厂房推行人走灯灭和非使用状态设备断电措施，最大化节约电能，减少碳排放。

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

不适用

二、社会责任情况

（一）重视股东权益保护

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

（二）注重对投资者的分红回报

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

（三）重视职工权益保护

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

（四）重视各方利益

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

（五）注重环境保护与可持续发展

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

第六节 重要事项

一、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超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	森源集团、森源重工		2019年9月26日、2022年4月29日，公司分别与森源集团及森源重工共同签署了《支付现金购买资产协议》和《支付现金购买资产利润补偿之补充协议》，公司支付现金购买了森源集团和森源重工合计持有的森源环境100%股权。交易对手方森源集团、森源重工对森源环境2019年度至2022年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润和各年度末累积净利润进行了预测和承诺，具体详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的相关公告。	2019年09月26日	2019年度、2020年度、2022年度	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	森源集团		做出避免同业竞争的承诺	2010年03月10日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南森源集团高强电瓷有限公司	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购原材料	参考市价	市场价格	87.81		500	否	电汇	无	2022年04月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。
河南森源重工有限公司	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购原材料\固定资产\劳务	参考市价	市场价格	72.84		100	否	电汇	无	2022年04月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的相关公

森源汽车股份有限公司	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购原材料\固定资产\劳务	参考市价	市场价格	443.28		1,500	否	电汇	无	2022年04月30日	告。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。
河南森源集团有限公司	同一实际控制人	采购电力	支付水电费	参考市价	市场价格	604.81		2,000	否	电汇	无	2022年04月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。
河南森源集团有限公司	同一实际控制人	房产租赁	房产租赁	参考市价	市场价格	734.14		734.14	否	电汇	无	2022年04月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。
河南森源重工有限公司	同一实际控制人	出售商品、提供劳务	出售商品\劳务	参考市价	市场价格	1.58		100	否	电汇	无	2022年04月30日	详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。
合计				--	--	1,944.46	--	4,934.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于2022年4月30日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露了《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编码：2022-013），对2022年度关联交易的发生额度进行了预计，具体实际发生金额参照上表或本报告第六节中第十一、关联方与关联交易部分。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1) 报告期内，公司向控股股东森源集团及其关联方等出租了部分房产、生产设备，租金收入 327 万元。

2) 报告期内，为满足公司业务需求，公司子公司郑州新能源、森源环境承租了控股股东森源集团、森源汽车办公楼、生产厂房，本期租金 734.14 万元。

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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	5,171,472	0.56%				-4,279,476	-4,279,476	891,996	0.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,171,472	0.56%				-4,279,476	-4,279,476	891,996	0.10%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,171,472	0.56%				-4,279,476	-4,279,476	891,996	0.10%
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	924,585,505	99.44%				4,279,476	4,279,476	928,864,981	99.90%
1、人民币普通股	924,585,505	99.44%				4,279,476	4,279,476	928,864,981	99.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	929,756,977	100.00%				0	0	929,756,977	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，董事长杨合岭先生期初持股 6,882,096 股，高管锁定限售股份为 5,161,572 股，后因其持有的 6,000,000 股公司股票因为森源集团股票质押融资提供质押担保被司法拍卖，因此，其持有公司股份减少为 882,096 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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨合岭	5,161,572	42,794,760	0	882,096	杨合岭先生因担保被司法拍卖，导致持股数量减少	根据高管锁定股相关规定
合计	5,161,572	42,794,760	0	882,096	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	42,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

					量			
楚金甫	境内自然人	12.26%	114,026,822			114,026,822	质押	114,017,400
河南森源集团有限公司	境内非国有法人	7.86%	73,082,748	-11,940,000		73,082,748	质押	73,077,415
中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持2号私募股权投资基金	境内非国有法人	5.67%	52,689,400			52,689,400		
华金证券—兴业银行—华金证券发展1号集合资产管理计划	境内非国有法人	5.50%	51,140,834	51,140,834		51,140,834		
河南资产管理有限公司	境内非国有法人	3.57%	33,168,439			33,168,439		
李傲霞	境内自然人	2.89%	26,870,000	4,540,000		26,870,000		
河南隆源投资有限公司	境内非国有法人	2.17%	20,200,045			20,200,045	质押	20,200,000
冯玉敏	境内自然人	1.17%	10,912,400	-1,969,600		10,912,400		
张玉香	境内自然人	0.95%	8,817,756	8,817,756		8,817,756		
安徽海富投资管理有限公司—海富嵩山精选1号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	6,194,200	587,000		6,194,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	森源集团为隆源投资的控股股东，楚金甫先生为森源集团的控股股东、实际控制人；隆源投资为公司的法人股东，森源集团为公司的控股股东，楚金甫先生为公司的实际控制人；楚金甫先生、森源集团、隆源投资构成一致行动人关系。除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
楚金甫	114,026,822	人民币普通股	114,026,822					
河南森源集团有限公司	73,082,748	人民币普通股	73,082,748					

中原金象投资管理有限公司—中原金象河南民营上市公司发展支持 2 号私募股权投资基金	52,689,400	人民币普通股	52,689,400
华金证券—兴业银行—华金证券发展 1 号集合资产管理计划	51,140,834	人民币普通股	51,140,834
河南资产管理有限公司	33,168,439	人民币普通股	33,168,439
李傲霞	26,870,000	人民币普通股	26,870,000
河南隆源投资有限公司	20,200,045	人民币普通股	20,200,045
冯玉敏	10,912,400	人民币普通股	10,912,400
张玉香	8,817,756	人民币普通股	8,817,756
安徽海富投资管理有限公司—海富嵩山精选 1 号私募证券投资基金	6,194,200	人民币普通股	6,194,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	森源集团为隆源投资的控股股东，楚金甫先生为森源集团的控股股东、实际控制人；隆源投资为公司的法人股东，森源集团为公司的控股股东，楚金甫先生为公司的实际控制人；楚金甫先生、森源集团、隆源投资构成一致行动人关系。除此之外，未知以上其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	无		

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
杨合岭	董事长	现任	6,882,096	0	6,000,000	882,096	0	0	0
合计	--	--	6,882,096	0	6,000,000	882,096	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	299,239,969.56	491,081,330.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,937,531.05	62,076,247.50
应收账款	2,264,451,033.74	1,842,770,631.08
应收款项融资	1,715,833.00	490,000.00
预付款项	126,439,383.05	119,977,546.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	122,498,542.80	108,117,224.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	431,424,628.02	517,318,894.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,031,939.23	1,322,759.99

其他流动资产	25,842,377.25	62,516,583.95
流动资产合计	3,292,581,237.70	3,205,671,218.68
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	7,205,572.09	7,321,072.09
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,298,699,318.52	2,399,542,044.05
在建工程	14,213,532.70	13,396,896.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,325,467.36	104,666,869.68
无形资产	136,398,121.21	138,434,789.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	79,408,552.91	77,472,619.96
其他非流动资产	29,184,245.91	35,122,518.66
非流动资产合计	2,662,434,810.70	2,775,956,810.27
资产总计	5,955,016,048.40	5,981,628,028.95
流动负债：		
短期借款	2,116,344,400.00	2,143,750,050.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	508,566,362.54	485,327,356.34
预收款项	23,809.57	166,666.69
合同负债	25,723,457.66	25,130,351.61
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	117,209,285.73	114,465,830.73
应交税费	24,023,967.65	15,937,845.99
其他应付款	9,809,521.53	9,490,611.73
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	1,073,808.31	1,073,808.31
其他流动负债	22,603,534.77	67,445,345.53
流动负债合计	2,825,378,147.76	2,862,787,866.98
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	5,606,291.68	5,495,273.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,900,607.16	1,900,607.16
递延收益	21,060,368.27	27,770,850.12
递延所得税负债	27,648,490.67	27,648,490.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,215,757.78	62,815,221.31
负债合计	2,881,593,905.54	2,925,603,088.29
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,935,397,257.37	1,935,397,257.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	228,811,278.75	228,811,278.75
一般风险准备		
未分配利润	-25,181,296.10	-41,937,940.80
归属于母公司所有者权益合计	3,068,784,217.02	3,052,027,572.32
少数股东权益	4,637,925.84	3,997,368.34
所有者权益合计	3,073,422,142.86	3,056,024,940.66
负债和所有者权益总计	5,955,016,048.40	5,981,628,028.95

法定代表人：杨合岭

主管会计工作负责人：张红敏

会计机构负责人：赵延霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	295,132,956.16	483,563,443.21

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,913,676.29	41,317,509.62
应收账款	1,746,246,662.63	1,375,924,096.08
应收款项融资	530,000.00	
预付款项	108,597,498.91	111,833,637.08
其他应收款	280,927,319.80	258,363,632.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	248,466,336.16	320,401,506.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	577,500.00	462,000.00
其他流动资产	1,242,164.21	33,375,863.86
流动资产合计	2,697,634,114.16	2,625,241,689.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		115,500.00
长期股权投资	714,206,704.01	674,646,704.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,213,873,036.94	2,310,882,459.18
在建工程	14,213,532.70	13,396,896.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	134,401,807.44	136,392,945.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,459,242.16	70,459,242.16
其他非流动资产	29,184,245.91	34,668,809.92
非流动资产合计	3,176,338,569.16	3,240,562,557.17
资产总计	5,873,972,683.32	5,865,804,246.76
流动负债：		
短期借款	2,116,344,400.00	2,134,250,050.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	389,820,940.62	350,828,328.68

预收款项		
合同负债	23,317,929.42	21,400,993.81
应付职工薪酬	38,319,440.06	54,575,244.01
应交税费	5,481,924.40	4,445,639.80
其他应付款	1,980,160.93	4,740,857.83
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		
其他流动负债	18,123,460.01	45,585,495.72
流动负债合计	2,593,388,255.44	2,615,826,609.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,048,368.27	27,758,850.12
递延所得税负债	19,673,659.60	19,673,659.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,722,027.87	47,432,509.72
负债合计	2,634,110,283.31	2,663,259,119.62
所有者权益：		
股本	929,756,977.00	929,756,977.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,069,539,077.29	2,069,539,077.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	227,121,473.52	227,121,473.52
未分配利润	13,444,872.20	-23,872,400.67
所有者权益合计	3,239,862,400.01	3,202,545,127.14
负债和所有者权益总计	5,873,972,683.32	5,865,804,246.76

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,048,298,505.19	851,701,663.41
其中：营业收入	1,048,298,505.19	851,701,663.41
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	981,333,673.50	851,673,377.08
其中：营业成本	786,387,723.25	665,419,961.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,230,779.02	8,468,870.56
销售费用	28,279,413.75	22,593,568.61
管理费用	74,796,097.53	80,110,592.61
研发费用	33,635,947.32	20,415,672.21
财务费用	49,003,712.63	54,664,711.98
其中：利息费用	49,752,927.31	54,735,799.25
利息收入	989,198.51	430,699.24
加：其他收益	10,494,546.96	8,115,721.54
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-53,259,673.10	-29,254,430.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	404,922.99	537,688.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,604,628.54	-20,572,733.78
加：营业外收入	1,601,699.30	1,767,764.02
减：营业外支出	1,647,600.92	231,634.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,558,726.92	-19,036,604.73
减：所得税费用	7,161,524.72	10,571,452.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,397,202.20	-29,608,056.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,397,202.20	-29,608,056.91
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.归属于母公司所有者的净利润	16,756,644.70	-30,191,529.92
2.少数股东损益	640,557.50	583,473.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,397,202.20	-29,608,056.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,756,644.70	-30,191,529.92
归属于少数股东的综合收益总额	640,557.50	583,473.01
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	-0.03
(二) 稀释每股收益	0.02	-0.03

法定代表人：杨合岭

主管会计工作负责人：张红敏

会计机构负责人：赵延霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	875,572,682.12	688,072,492.49
减：营业成本	672,223,708.93	547,547,140.32
税金及附加	7,763,745.64	7,579,661.80
销售费用	23,070,854.57	17,426,241.93
管理费用	37,662,721.33	41,564,165.73
研发费用	22,664,892.97	14,243,257.89
财务费用	49,051,965.70	54,452,796.43
其中：利息费用	49,633,052.37	54,648,472.10
利息收入	710,358.36	426,754.08
加：其他收益	6,925,374.08	7,415,715.07
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-33,985,504.21	-11,783,168.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	279,174.76	24,256.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,353,837.61	916,031.61
加：营业外收入	976,939.53	1,072,129.05
减：营业外支出	13,504.27	137,093.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,317,272.87	1,851,067.53
减：所得税费用		4,329.33

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,317,272.87	1,846,738.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,317,272.87	1,846,738.20
（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	37,317,272.87	1,846,738.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	506,647,923.22	508,180,556.24
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	3,382,557.91	4,468,378.50
收到其他与经营活动有关的现金	67,944,093.65	581,858,447.80
经营活动现金流入小计	577,974,574.78	1,094,507,382.54
购买商品、接受劳务支付的现金	391,635,043.81	254,721,755.71
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	164,704,218.95	151,398,455.66
支付的各项税费	18,005,527.41	22,506,881.60
支付其他与经营活动有关的现金	126,548,621.39	98,742,091.32

经营活动现金流出小计	700,893,411.56	527,369,184.29
经营活动产生的现金流量净额	-122,918,836.78	567,138,198.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,178,529.16	3,657,502.27
投资支付的现金	57,787.00	3,093,212.63
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,236,316.16	6,750,714.90
投资活动产生的现金流量净额	-3,236,316.16	-6,750,714.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	797,370,000.00	507,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	797,370,000.00	507,330,000.00
偿还债务支付的现金	812,015,093.69	510,886,587.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,655,850.07	54,384,295.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	864,670,943.76	565,270,882.84
筹资活动产生的现金流量净额	-67,300,943.76	-57,940,882.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-193,456,096.70	502,446,600.51
加：期初现金及现金等价物余额	419,325,515.93	42,379,768.68
六、期末现金及现金等价物余额	225,869,419.23	544,826,369.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	347,843,230.08	344,177,411.88
收到的税费返还		1,337,603.22
收到其他与经营活动有关的现金	62,586,163.79	574,628,998.85
经营活动现金流入小计	410,429,393.87	920,144,013.95
购买商品、接受劳务支付的现金	305,812,065.75	203,822,647.67
支付给职工以及为职工支付的现金	57,306,343.30	46,663,808.58
支付的各项税费	6,021,518.00	8,021,698.52
支付其他与经营活动有关的现金	123,445,303.46	80,371,959.09
经营活动现金流出小计	492,585,230.51	338,880,113.86
经营活动产生的现金流量净额	-82,155,836.64	581,263,900.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,047,156.16	3,059,868.01
投资支付的现金	39,617,787.00	3,093,212.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,664,943.16	6,153,080.64
投资活动产生的现金流量净额	-41,664,943.16	-6,153,080.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	797,370,000.00	497,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	797,370,000.00	497,830,000.00
偿还债务支付的现金	812,015,093.69	510,886,587.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,655,850.07	54,384,295.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	864,670,943.76	565,270,882.84
筹资活动产生的现金流量净额	-67,300,943.76	-67,440,882.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-191,121,723.56	507,669,936.61
加：期初现金及现金等价物余额	412,884,129.39	30,372,397.24
六、期末现金及现金等价物余额	221,762,405.83	538,042,333.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-41,937,940.80		3,052,027,572.2	3,997,368.34	3,056,024,940.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-41,937,940.80		3,052,027,572.2	3,997,368.34	3,056,024,940.66

					7						0		2		6
三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											16, 756 ,64 4.7 0		16, 756 ,64 4.7 0	640 ,55 7.5 0	17, 397 ,20 2.2 0
(一) 综合 收益总额											16, 756 ,64 4.7 0		16, 756 ,64 4.7 0	640 ,55 7.5 0	17, 397 ,20 2.2 0
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-25,181,296.10		3,068,784,217.02	4,637,925.84	3,073,422,142.86

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		447,750,775.00		3,541,716,288.12	3,614,878.77	3,545,331,166.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		447,750,775.00		3,541,716,288.12	3,614,878.77	3,545,331,166.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-489,688,715.80		-489,688,715.80	382,489.57	-489,306,226.23

(一) 综合收益总额											-489,688.71580		-489,688.71580	382,489.57	-489,306.223
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	929,756,977.00				1,935,397,257.37				228,811,278.75		-41,937,940.80		3,052,027,572.2	3,997,368.34	3,056,024,940.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	-23,872,400.67		3,202,545,127.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	-23,872,400.67		3,202,545,127.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										37,317,272.87		37,317,272.87
（一）综合收益总额										37,317,272.87		37,317,272.87
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	13,444,872.20			3,239,862,400.01

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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								

											计
一、上年期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	395,069,402.71	3,621,486,930.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	395,069,402.71	3,621,486,930.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-	-
（一）综合收益总额										418,941,803.38	418,941,803.38
（二）所有者投入和减少资本										-	-
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				227,121,473.52	-23,872,400.67		3,202,545,127.14

三、公司基本情况

河南森源电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2000 年 10 月经河南省人民政府豫股批字（2000）16 号文批准，由楚金甫、周保臣、杨合岭三位自然人股东和河南隆源投资有限公司、长葛市隆昌物资有限责任公司两家单位发起设立的股份有限公司，设立时注册资本人民币 2,322.73 万元。公司的统一社会信用代码：914110007270019876。2010 年 2 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码 002358。所属行业为电气机械及器材制造业。

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

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

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

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

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

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

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 92,975.70 万股，公司注册资本为 92,975.70 万元。

法定代表人：杨合岭；公司住所：长葛市魏武路南段西侧。

经营范围：高低压配电成套装置、高低压电器元器件系列产品开发、生产和销售；变压器及变压器台成套系列产品研发、设计、生产和销售；新能源发电（太阳能、风能等）场站及配套电力设施的研发、设计、生产、建设、施工、安装等；轨道交通及铁路电气化系列产品的研发、设计、生产和销售；岸电设施、充电桩（站）及节能减排设施的研发、设计、生产、销售和运维；智能制造（机器人）的研发、设计、生产、集成和销售及运维；模具及工装夹具的设计、制造和销售；自动化控制设备的研发、设计、制造、加工和销售；锂电池组、电池管理系统，可充电电池包产品及配件的研发、生产、销售；智能充、换电柜产品的研发、生产、销售；从事货物及技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；工程技术咨询服务，电力工程总承包，电力工程设计，对外劳务合作；道路机械清扫保洁、冲刷、喷雾降尘、道路普通货物运输、垃圾分类服务、冬季除雪服务；城市生活垃圾清扫、收集、分类、运输、处理（含餐厨垃圾）；园林绿化工程；移动厕所服务；环卫清洁服务；环卫技术开发、咨询；环卫工程设计；环卫设备（含智能垃圾分类设备）销售、租赁、运营维护及售后服务；环卫基础设施管理；市政工程施工、养护。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 29 日决议批准报出。

本公司 2022 年半年度纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本集团合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南华盛隆源电气有限公司（华盛隆源）	全资子公司	100.00	100.00
河南森源互感器制造有限公司（互感器公司）	全资子公司	100.00	100.00
郑州森源新能源科技有限公司（郑州新能源）	全资子公司	100.00	100.00

河南森源城市环境科技服务有限公司(城市环境)	全资子公司	100.00	100.00
河南森源中锋智能制造有限公司(森源中锋)	控股子公司	80.00	80.00
河南森源开关有限公司(森源开关)	全资子公司	100.00	100.00
河南森源变压器有限公司(森源变压器)	全资子公司	100.00	100.00
山西森鼎源新能源发展投资有限公司	控股子公司	60.00	60.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电气机械及器材及电气机械及器材经营、环卫服务。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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、27 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33 “重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证

券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、16“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。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。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，按照本附注四、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归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出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

11、应收票据

相关会计政策参见本附注五、46“金融资产减值”。

12、应收账款

相关会计政策参见本附注五、46“金融资产减值”。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14、其他应收款

相关会计政策参见本附注五、46“金融资产减值”。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、工程施工、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品中开关柜系列产品发出按个别计价法，其余存货发出按加权平均法。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按五五摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产的确认方法和标准

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、46“金融资产减值”。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关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；然后根据其账面价值高于本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以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、46“金融资产减值”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，

将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

对于本公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且

其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	4、5	2.38-9.6
机器设备	年限平均法	5-12	4、5	7.92-19
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	4、5	19.00-31.67
实验设备	年限平均法	5-10	4、5	9.5-19

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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。

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

使用寿命有限的无形资产及摊销方法如下：

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁资产装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

应付客户对价等因素的影响。

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

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

本集团收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本集团销售商品收入，产品已经发出，取得经客户签字确认的产品销售清单时确认收入。

②提供服务收入

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

③工程项目收入

本集团提供工程项目施工服务，属于在某一时段内履行履约义务，按照投入法确认收入。投入法是根据企业为履行履约义务的投入确定履约进度，通常可采用投入的材料数量、花费的人工工时或机器工时、发生的成本和时间进度等投入指标确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的应当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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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）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；（2）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；（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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

（3）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机器设备、运输工具。

①初始计量

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

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、15“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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) 租赁

①租赁的识别

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

②租赁的分类

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

③租赁负债

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

(2) 金融资产减值

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

(3) 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。

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现

率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）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。

（9）预计负债

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

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

46、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收账款账龄时间的长短作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	纳入合并财务报表范围内的母子公司之间，子公司与子公司之间按股权关系划分关联方组合

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以其他应收款账龄时间的长短作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	以纳入合并财务报表范围内的母子公司之间，子公司与子公司之间按股权关系划分关联方组合作为信用风险特征
组合 3：低风险类组合	为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、保证金等应收款项

④ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2: 低风险类组合	为经营活动中支付各类押金、保证金等长期应收款项

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

2020 年 9 月 9 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2020 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】8 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局总局河南省税务局共同组织的 2020 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源电气股份有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR202041000192。

2020 年 9 月 9 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局发布《关于认定河南省 2020 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科【2021】8 号）：由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局总局河南省税务局共同组织的 2020 年第一批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复子公司河南华盛隆源电气有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：

GR202041000455。

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

河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同组织的河南省 2019 年度第三批高新技术企业认定工作，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复河南森源城市环境科技服务有限公司被认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GR201941001883。

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

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

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

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

长葛市森源智慧环卫科技有限公司、襄城县森源智慧环卫科技有限公司符合通知要求，享受亏损弥补期限延长的优惠。

3、其他

根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）的相关规定，2019 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	323,150.73	293,706.73
银行存款	225,546,268.50	420,973,310.22
其他货币资金	73,370,550.33	69,814,313.82
合计	299,239,969.56	491,081,330.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		1,941,501.02

注：其他货币资金主要为保函保证金。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	19,937,531.05	62,076,247.50
合计	19,937,531.05	62,076,247.50

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	20,768,261.52	100.00%	830,730.47	4.00%	19,937,531.05	64,662,757.81	100.00%	2,586,510.31	4.00%	62,076,247.50

的应收 票据										
其中：										
商业承 兑汇票	20,768, 261.52	100.00%	830,730. 47	4.00%	19,937, 531.05	64,662, 757.81	100.00%	2,586,5 10.31	4.00%	62,076,24 7.50
合计	20,768, 261.52		830,730. 47		19,937, 531.05	64,662, 757.81		2,586,5 10.31		62,076,24 7.50

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	20,768,261.52	830,730.47	4.00%
合计	20,768,261.52	830,730.47	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,586,510.31	-1,755,779.84				830,730.47
合计	2,586,510.31	-1,755,779.84				830,730.47

(3) 期末公司已质押的应收票据**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		20,768,261.52
合计		20,768,261.52

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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	695,052,690.50	20.56%	583,701,274.97	83.98%	111,351,415.53	700,678,926.42	24.14%	587,273,799.14	83.81%	113,405,127.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,685,742,686.35	79.44%	532,643,068.14	19.83%	2,153,099,618.21	2,202,269,500.25	75.86%	472,903,996.45	21.47%	1,729,365,503.80
其中：										
账龄组合	2,685,742,686.35	79.44%	532,643,068.14	19.83%	2,153,099,618.21	2,202,269,500.25	75.86%	472,903,996.45	21.47%	1,729,365,503.80
合计	3,380,795,376.85	100.00%	1,116,344,343.11	33.02%	2,264,451,033.74	2,902,948,426.67		1,060,177,795.59		1,842,770,631.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	180,482,327.15	162,434,094.44	90.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2019年回款1,971.50万元，2020年回款100万元，2021年回款818.53万元。2022年上半年回款19.85万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于终结执行阶段，已冻结客户房产一套，根据冻结房产预计出售价格，谨慎估计可回收金额，单项认定按90%计提坏账准备。
客户二	4,341,584.00	3,907,425.60	90.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2019年回款1,971.50万元，2020年回款100万元，2021年回款818.53万元。2022年上半年回款19.85万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于终结执行阶段，已冻结客户房产一套，根据冻结房产预计出售价格，谨慎估计可回收金额，单项认定按90%计提坏账准备。
客户三	176,057,692.31	167,254,807.69	95.00%	客户三为民营自建光伏电站，2019年回款769.23万元，2020-2022年上半年该客户没有回款，经现场走访了解，因资金紧张，该客户一直在积极寻求资金方计划出售电站，承诺电站成交后会支付所欠货款，结合当前光伏电站的市场交易成本审慎预计可回收5%，单项认定按95%计提坏账准备。
客户四	168,132,279.60	84,066,139.80	50.00%	客户四2019年回款230万元，2020年、2021年该客户没有回款，2022年上半年回款406.77万元，已采取股权质押等担保措施。公司已对客户四提起诉讼，目前案件审理中。根据诉讼进展情况和经办诉讼事项的经办律师意见，结合客户四50%股权已质押给公司的实际情况，谨慎估计可回收金额，单项认定按50%计提坏账准备。
客户五	121,100,000.00	121,100,000.00	100.00%	客户五2019年回款5,185.51万元，为保证货款的及时回收，客户五的实际控制人提供了担保措施。2020年客户五仅回款50万元，2021-2022年上半年该客户没有回款，经现场访谈沟通，受行业政策调整等影响，客户五经营活动现金流较差，偿债能力无法保障，担保单位本年度的偿债风险较大，难以履行偿债义务。根据谨慎性原则单项认定全额计提坏账准备。
客户六	7,636,952.18	7,636,952.18	100.00%	客户六2019年回款5,437.90万元2020-2022年上半年该客户没有回款，通过企查查等查询到该客户涉诉风险较多，且在2020年9

六				月被列为失信被执行人，经过公司实地走访发现该客户目前除个别人员留守处理遗留问题外，其它业务已处于停滞状态，预计能回收的可能性较低，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户七	6,447,045.56	6,447,045.56	100.00%	客户七已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户八	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	客户八诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户九	3,817,307.00	3,817,307.00	100.00%	客户九诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十	2,488,000.00	2,488,000.00	100.00%	客户十诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十一	2,431,988.00	2,431,988.00	100.00%	客户十一诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十二	2,262,800.00	2,262,800.00	100.00%	客户十二诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十三	1,333,300.00	1,333,300.00	100.00%	客户十三诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十四	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00%	客户十四已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十五	1,131,400.00	1,131,400.00	100.00%	客户十五诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十六	1,083,500.00	1,083,500.00	100.00%	客户十六诉讼已经结案，无财产可执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十七	1,068,923.10	1,068,923.10	100.00%	客户十七诉讼已经结案，无财产可执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十八	1,000,257.60	1,000,257.60	100.00%	客户十八已破产清算，单项认定全额计提坏账准备。
其他18家小计	6,537,259.00	6,537,259.00	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。
合计	695,052,690.50	583,701,274.97		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,441,436,857.63	57,657,474.31	4.00%
1 至 2 年	420,247,927.01	42,024,792.70	10.00%
2 至 3 年	230,071,830.39	46,014,366.09	20.00%
3 至 4 年	340,227,059.79	170,113,529.90	50.00%
4 至 5 年	184,630,531.93	147,704,425.54	80.00%
5 年以上	69,128,479.60	69,128,479.60	100.00%
合计	2,685,742,686.35	532,643,068.14	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,442,834,406.63
1 至 2 年	422,768,357.01
2 至 3 年	230,786,297.26
3 年以上	1,284,406,315.95
3 至 4 年	673,586,652.39
4 至 5 年	521,126,708.39
5 年以上	89,692,955.17
合计	3,380,795,376.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	587,273,799.14		3,572,524.17			583,701,274.97
按账龄组合的坏账准备	472,903,996.45	59,739,071.69				532,643,068.14
合计	1,060,177,795.59	59,739,071.69	3,572,524.17			1,116,344,343.11

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	收回方式
客户四	2,033,860.20	货币资金
客户七	930,000.00	货币资金
客户一	178,663.97	货币资金
合计	3,142,524.17	

注：客户四、客户七本期收回应收账款金额分别为 4,067,720.40 元和 930,000.00 元，按照坏账计提比例 50% 与 100% 转回坏账准备金额为 2,033,860.20 元和 930,000.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	246,020,178.42	7.28%	30,250,415.10
客户二	180,482,327.15	5.34%	162,434,094.44
客户三	176,057,692.31	5.21%	167,254,807.69
客户四	168,132,279.60	4.97%	84,066,139.80
客户五	121,100,000.00	3.58%	121,100,000.00
合计	891,792,477.48	26.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,715,833.00	490,000.00
合计	1,715,833.00	490,000.00

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

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	230,132,318.33	
合计	230,132,318.33	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,079,581.95	57.01%	50,718,212.90	42.33%
1 至 2 年	6,569,182.63	5.20%	34,259,965.40	28.51%
2 至 3 年	16,522,037.32	13.07%	26,893,195.89	22.41%
3 年以上	31,268,581.15	24.73%	8,106,172.50	6.75%
合计	126,439,383.05		119,977,546.69	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要尚未办理款项结算及材料入库手续的材料采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 67,272,460.07 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 53.21%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	122,498,542.80	108,117,224.32
合计	122,498,542.80	108,117,224.32

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,173,762.30	11,476,166.44
个人借款	48,476,527.47	42,950,515.13
保证金及押金	43,031,087.64	31,583,287.64
其他	54,061,723.70	52,848,202.92
合计	148,743,101.11	138,858,172.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,108,545.06		24,632,402.75	30,740,947.81
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-458,313.32		827.96	-457,485.36
本期转回			693,609.22	693,609.22
本期核销			3,345,294.92	3,345,294.92
2022 年 6 月 30 日余额	5,650,231.74		20,594,326.57	26,244,558.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	109,109,708.27
1 至 2 年	8,804,307.95
2 至 3 年	3,416,167.39
3 年以上	27,412,917.50
3 至 4 年	2,870,815.94
4 至 5 年	6,133,378.31
5 年以上	18,408,723.25
合计	148,743,101.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	24,632,402.75	827.96	693,609.22	3,345,294.92		20,594,326.57
按账龄组合的坏账准备	6,108,545.06	-458,313.32				5,650,231.74
合计	30,740,947.81	-457,485.36	693,609.22	3,345,294.92		26,244,558.31

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款及投标保证金	3,345,294.92

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
核销单位一	往来款	2,888,404.14	客户注销	管理层审批	否
核销单位二	投标保证金	456,890.78	客户破产	管理层审批	否
合计		3,345,294.92			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	预付款转入	50,000,000.00	1 年以内	33.88%	2,000,000.00
单位二	保证金及押金	7,870,317.00	1 年以内	5.33%	

单位三	保证金及押金	4,000,000.00	2-3 年	2.71%	
单位四	保证金及押金	3,530,000.00	1 年以内	2.39%	
单位五	个人往来	3,100,058.10	1 年以内	2.10%	124,002.32
合计		68,500,375.10		46.41%	2,124,002.32

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

(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	79,060,250.61	956,832.22	78,103,418.39	50,465,721.08	956,832.22	49,508,888.86
在产品	232,597,426.29	13,426,697.79	219,170,728.51	346,507,198.08	13,426,697.79	333,080,500.29
库存商品	357,117,805.84	256,261,523.78	100,856,282.05	375,113,243.08	271,936,262.47	103,176,980.61
周转材料	24,212,312.84		24,212,312.84	22,610,804.81		22,610,804.81
工程施工	9,081,886.23		9,081,886.23	8,941,719.81		8,941,719.81
合计	702,069,681.81	270,645,053.79	431,424,628.02	803,638,686.86	286,319,792.48	517,318,894.38

(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	956,832.22					956,832.22
在产品	13,426,697.79					13,426,697.79
库存商品	271,936,262.			15,674,738.6		256,261,523.

	47			9		78
合计	286,319,792.48			15,674,738.69		270,645,053.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,031,939.23	1,322,759.99
合计	1,031,939.23	1,322,759.99

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	24,575,707.73	57,101,701.29
预缴税金	1,235,574.51	1,907,727.84
待摊费用	31,095.01	24,030.85
待抵扣进项税		3,483,123.97
合计	25,842,377.25	62,516,583.95

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	9,802,521.35		9,802,521.35	10,415,497.70		10,415,497.70	
减：未实现融资收益	-		-	-1,771,665.62		-1,771,665.62	
减：一年内到期的长期应收款	1,565,010.03		1,565,010.03	-1,322,759.99		-1,322,759.99	
合计	7,205,572.09		7,205,572.09	7,321,072.09		7,321,072.09	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

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

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

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,298,699,318.52	2,399,542,044.05
合计	2,298,699,318.52	2,399,542,044.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	试验设备	办公设备及其他	合计
一、 账面 原值：						
1. 期 初余 额	1,434,802,217.7 9	1,475,641,294.3 6	166,372,457.1 7	222,012,292.5 8	45,399,970.8 8	3,344,228,232.7 8
2. 本 期增 加金 额		14,656,847.03	1,182,212.39	38,495.80	196,807.93	16,074,363.15
(1) 置		12,680,767.19	1,182,212.39	38,495.80	196,807.93	14,098,283.31
(2) 在 建工 程转 入		1,976,079.84				1,976,079.84
(3) 企 业合 并增 加						
3. 本 期减 少金 额		27,174,016.43	1,118,185.47	2,408,044.84		30,700,246.74
(1) 处 置或 报废		19,726,477.51	1,118,185.47	2,408,044.84		23,252,707.82
(2) 其 他减 少		7,447,538.92				7,447,538.92
4. 期 末余 额	1,434,802,217.7 9	1,463,124,124.9 6	166,436,484.0 9	219,642,743.5 4	45,596,778.8 1	3,329,602,349.1 9
二、 累计 折旧						
1. 期 初余 额	167,028,739.58	585,936,824.98	93,879,321.37	60,962,575.65	36,878,727.1 5	944,686,188.73
2. 本 期增	17,267,138.42	61,479,364.25	15,048,753.32	8,749,901.40	1,525,334.58	104,070,491.96

加金额						
(1) 计提	17,267,138.42	61,479,364.25	15,048,753.32	8,749,901.40	1,525,334.58	104,070,491.96
3. 本期减少金额		15,887,956.31	921,254.67	1,044,439.05		17,853,650.03
(1) 处置或报废		9,266,054.75	921,254.67	1,044,439.05		11,231,748.47
(2) 其他减少		6,621,901.56				6,621,901.56
4. 期末余额	184,295,878.00	631,528,232.92	108,006,820.02	68,668,038.00	38,404,061.73	1,030,903,030.67
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账	1,250,506,339.79	831,595,892.04	58,429,664.07	150,974,705.54	7,192,717.08	2,298,699,318.52

面价值						
2. 期初账面价值	1,267,773,478.21	889,704,469.38	72,493,135.80	161,049,716.93	8,521,243.73	2,399,542,044.05

注 1：固定资产原值的其他减少为进行设备升级改造转入在建工程的固定资产原值。

注 2：固定资产折旧的其他减少为进行设备升级改造转入在建工程的固定资产折旧。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,194,265.52	3,917,471.68		8,276,793.84	

注：本年末暂时闲置的固定资产为公司暂时未完成出租的郑州房产中心 1 号楼 13 层及停车场。

(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	11,889,435.43
机器设备	30,721,422.97

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西厂区 1#厂房	69,254,490.72	正在办理中
西厂区 2#厂房	186,825,249.79	正在办理中
西厂区 3#厂房	74,164,058.71	正在办理中
西厂区 4#厂房	62,058,742.93	正在办理中
西厂区 5#厂房	144,973,516.90	正在办理中
西厂区 6#厂房	59,967,642.43	正在办理中
西厂区 7#厂房	80,701,597.82	正在办理中
西厂区 8#	544,254.60	正在办理中
西厂区 9#	223,467.45	正在办理中
西厂区 10#厂房	13,932,847.24	正在办理中
西厂区 11#厂房	6,942,764.54	正在办理中
海麟黄淮商贸中心房产	587,255.26	正在办理中
合计	700,175,888.39	

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,213,532.70	13,396,896.15

合计	14,213,532.70	13,396,896.15
----	---------------	---------------

(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
设备升级改造						
森源三期项目	601,634.26		601,634.26	496,546.83		496,546.83
南大门工程	1,625,172.98		1,625,172.98	913,623.86		913,623.86
油箱机器人焊接工作站	11,986,725.46		11,986,725.46	11,986,725.46		11,986,725.46
合计	14,213,532.70		14,213,532.70	13,396,896.15		13,396,896.15

(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
设备升级改造			1,976,079.84	1,976,079.84								其他
森源三期项目		496,546.83	105,087.43			601,634.26						其他
南大门工程	1,762,247.71	913,623.86	711,549.12			1,625,172.98	92.22%	92.22%				其他
油箱机器人焊接工作站	27,876,106.19	11,986,725.46				11,986,725.46	43.00%	43.00%				其他
合计	29,638,353.90	13,396,896.15	2,792,716.39	1,976,079.84		14,213,532.70						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	117,482,895.32	2,937,528.45	120,420,423.77
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	117,482,895.32	2,937,528.45	120,420,423.77
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,685,361.93	1,068,192.16	15,753,554.09
2. 本期增加金额	6,913,650.02	427,752.30	7,341,402.32
(1) 计提	6,913,650.02	427,752.30	7,341,402.32
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	21,599,011.95	1,495,944.46	23,094,956.41
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	95,883,883.37	1,441,583.99	97,325,467.36
2. 期初账面价值	102,797,533.39	1,869,336.29	104,666,869.68

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	155,746,623.41		760,000.00	7,357,902.18	163,864,525.59
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	155,746,623.41		760,000.00	7,357,902.18	163,864,525.59
二、累计摊销	19,112,853.51		652,315.04	5,664,567.36	25,429,735.91
1. 期初余额	1,567,263.10		38,004.52	431,400.85	2,036,668.47
2. 本期增加金额	1,567,263.10		38,004.52	431,400.85	2,036,668.47
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,680,116.61		690,319.56	6,095,968.21	27,466,404.38
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	135,066,506.80		69,680.44	1,261,933.97	136,398,121.21
2. 期初账面价值	136,633,769.90		107,684.96	1,693,334.82	138,434,789.68

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

29、长期待摊费用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	359,359,165.16	54,607,244.64	347,337,390.10	52,671,311.69
长期股权投资减值准备	322,351.89	48,352.78	322,351.89	48,352.78
可抵扣亏损	149,459,204.33	22,418,880.65	149,459,204.33	22,418,880.65
递延收益	15,338,166.77	2,300,725.02	15,338,166.77	2,300,725.02
预计负债	222,332.14	33,349.82	222,332.14	33,349.82
合计	524,701,220.29	79,408,552.91	512,679,445.23	77,472,619.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产折旧形成的应纳	168,422,504.95	27,648,490.67	168,422,504.95	27,648,490.67

税暂时性差异				
合计	168,422,504.95	27,648,490.67	168,422,504.95	27,648,490.67

(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		79,408,552.91		77,472,619.96
递延所得税负债		27,648,490.67		27,648,490.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,085,903,986.74	1,044,739,393.20
可抵扣亏损	803,033,009.09	803,033,009.09
合计	1,888,936,995.83	1,847,772,402.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,751,166.09	1,751,166.09	
2023 年	4,315,678.70	4,315,678.70	
2024 年	1,891,732.88	1,891,732.88	
2025 年	96,245,294.43	95,594,627.16	
2026 年	98,396,849.93	2,966,234.39	
2027 年	26,707,699.79	26,707,699.79	
2028 年	20,547,087.65	20,547,087.65	
2029 年	19,192,007.09	19,192,007.09	
2030 年	331,209,205.30	366,893,821.26	
2031 年	202,776,287.23		
合计	803,033,009.09	539,860,055.01	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	27,753,893.15		27,753,893.15	33,692,165.90		33,692,165.90
预付工程款	1,430,352.76		1,430,352.76	1,430,352.76		1,430,352.76
合计	29,184,245.91		29,184,245.91	35,122,518.66		35,122,518.66

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,011,844,400.00	2,035,989,493.69
信用借款	104,500,000.00	104,500,000.00
应计利息		3,260,556.36
合计	2,116,344,400.00	2,143,750,050.05

(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 0.00 元。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	418,553,182.44	388,517,095.79
工程款	38,914,232.12	41,281,756.03
设备款	40,274,645.30	46,348,031.97
其他	10,824,302.68	9,180,472.55
合计	508,566,362.54	485,327,356.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	11,150,393.30	未到结算期
供应商二	6,756,756.76	未到结算期
供应商三	5,967,688.56	未到结算期
供应商四	5,569,934.00	未到结算期
供应商五	5,364,455.36	未到结算期
供应商六	4,185,004.93	未到结算期
供应商七	3,434,811.51	未到结算期
合计	42,429,044.42	

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	23,809.57	166,666.69
合计	23,809.57	166,666.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,723,457.66	25,130,351.61
合计	25,723,457.66	25,130,351.61

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	114,090,199.10	194,841,420.03	191,722,333.40	117,209,285.73
二、离职后福利-设定提存计划	375,631.63	6,134,313.80	6,509,945.43	
合计	114,465,830.73	200,975,733.83	198,232,278.83	117,209,285.73

(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	113,652,498.12	186,307,251.22	182,761,413.44	117,198,335.90
2、职工福利费	4,560.00	4,609,296.88	4,609,296.88	4,560.00
3、社会保险费	163,616.11	2,858,148.84	3,021,764.95	
其中：医疗保险费	148,511.14	2,567,126.66	2,715,637.80	
工伤保险费	13,267.44	248,589.74	261,857.18	
生育保险费	1,837.53	42,432.44	44,269.97	
4、住房公积金	258,727.00	902,593.00	1,161,320.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,797.87	107,182.62	111,590.66	6,389.83
8、其他		56,947.47	56,947.47	
合计	114,090,199.10	194,841,420.03	191,722,333.40	117,209,285.73

(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	360,016.48	5,877,262.85	6,237,279.33	
2、失业保险费	15,615.15	257,050.95	272,666.10	
合计	375,631.63	6,134,313.80	6,509,945.43	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,924,106.77	2,112,344.58
企业所得税	10,339,156.82	8,767,731.87
个人所得税	1,908,783.73	666,610.54
城市维护建设税	452,041.94	150,928.06
教育费附加	205,126.45	66,150.04
地方教育费附加	136,751.29	44,100.02
房产税	2,585,044.41	2,609,050.85
土地使用税	1,098,058.94	1,098,058.94
其他	374,897.30	422,871.09
合计	24,023,967.65	15,937,845.99

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,809,521.53	9,490,611.73
合计	9,809,521.53	9,490,611.73

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	2,316,692.04	2,547,197.09
股权转让款	357,793.00	400,580.00
个人往来	3,334,396.23	2,587,664.72
其他	3,800,640.26	3,955,169.92
合计	9,809,521.53	9,490,611.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,073,808.31	1,073,808.31
合计	1,073,808.31	1,073,808.31

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的商业承兑汇票	19,283,644.56	64,178,399.81
待转销项税	3,319,890.21	3,266,945.72
合计	22,603,534.77	67,445,345.53

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,482,478.47	8,425,707.94
减：未确认融资费用	-1,802,378.48	-1,856,626.27
减：一年内到期的租赁负债	-1,073,808.31	-1,073,808.31
合计	5,606,291.68	5,495,273.36

注：租赁负债的增减变动

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额	到期期限
		新增租赁	本年利息	其他			
租入设备	1,912,740.75					1,912,740.75	1至2年
租入房屋建筑物	4,656,340.92		111,018.32			4,767,359.24	5年以上
减：一年内到期的租赁负债	1,073,808.31	—	—	—	—	1,073,808.31	—
合计	5,495,273.36	—	111,018.32	—	—	5,606,291.68	—

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	222,332.14	222,332.14	未决诉讼预计赔偿
产品质量保证	1,678,275.02	1,678,275.02	产品质量保证
合计	1,900,607.16	1,900,607.16	

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	27,770,850.12		6,710,481.85	21,060,368.27	详见下表
合计	27,770,850.12		6,710,481.85	21,060,368.27	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020年许昌市第一批企业新型学徒制培训补贴	42,000.00						42,000.00	与收益相关
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置(TWLB)项目	2,688,679.24			2,688,679.24				与资产相关
智能化开关产业化项目	3,622,413.80			2,173,448.28			1,448,965.52	与资产相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	2,580,645.16			967,741.94			1,612,903.22	与资产相关
2014年第二批省先进制造专项引导资金	1,875,000.00			281,250.00			1,593,750.00	与资产相关
搬迁补偿款	12,420,683.35			582,219.54			11,838,463.81	与资产相关
核电厂交流电源系统安全级电气设备关键技术研发及产业化	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
许昌市第三批转型升级创新专项资金	291,428.57			17,142.86			274,285.71	与资产相关
许昌市第四批转型升级创新专项资金	250,000.00						250,000.00	与资产相关
合计	27,770,850.12			6,710,481.85			21,060,368.27	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	228,811,278.75			228,811,278.75
合计	228,811,278.75			228,811,278.75

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	-41,937,940.80	447,750,775.00
调整后期初未分配利润	-41,937,940.80	447,750,775.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,756,644.70	-489,688,715.80
期末未分配利润	-25,181,296.10	-41,937,940.80

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	1,042,021,591.02	784,724,053.35	844,781,682.68	662,288,171.50
其他业务	6,276,914.17	1,663,669.90	6,919,980.73	3,131,789.61
合计	1,048,298,505.19	786,387,723.25	851,701,663.41	665,419,961.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电气分布	环卫分部	合计
商品类型			
其中：			
电气机械及器材制造业	855,245,719.05		855,245,719.05
环卫服务		186,775,871.97	186,775,871.97
其他业务	6,087,637.59	189,276.58	6,276,914.17
小计	861,333,356.64	186,965,148.55	1,048,298,505.19
按经营地区分类			
其中：			
东北地区	2,492,512.38		2,492,512.38
华北地区	145,614,931.79		145,614,931.79
华东地区	181,502,186.57		181,502,186.57
华南地区	143,243,667.76		143,243,667.76
华中地区	176,626,761.63	186,965,148.55	363,591,910.18
西北地区	95,011,108.88		95,011,108.88
西南地区	109,353,588.68		109,353,588.68
境外与其他	7,488,598.95		7,488,598.95
小计	861,333,356.64	186,965,148.55	1,048,298,505.19
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
商品（在某一时点转让）	858,063,349.54	114,247.79	858,177,597.33
服务（在某一期间提供）	3,270,007.10	186,850,900.76	190,120,907.86
小计	861,333,356.64	186,965,148.55	1,048,298,505.19
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计	861,333,356.64	186,965,148.55	1,048,298,505.19

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	545,832.60	209,791.61
教育费附加	259,050.07	98,929.46
房产税	5,183,588.83	5,191,791.06
土地使用税	2,196,305.98	2,196,305.98
车船使用税	205,088.72	101,690.84
印花税	612,786.12	546,667.86

水资源税	55,362.45	56,996.35
地方教育费附加	172,700.36	65,953.04
其他	63.89	744.36
合计	9,230,779.02	8,468,870.56

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,922,880.93	4,629,807.05
招标费	13,373,315.48	9,252,073.91
售后服务费	3,078,006.09	3,397,091.05
差旅费	3,880,337.40	3,315,965.92
汽车费用	541,445.40	516,984.24
安装调试费	351,031.66	273,498.58
宣传费	222,539.57	274,702.84
其他	909,857.22	933,445.02
合计	28,279,413.75	22,593,568.61

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,757,744.59	42,743,927.52
折旧费	11,619,265.87	11,700,137.67
业务招待费	4,934,021.02	7,413,941.49
租赁费	7,569,370.70	7,254,712.43
无形资产摊销	1,572,477.16	1,651,643.05
办公费	684,070.80	980,847.95
差旅费	777,141.54	1,320,963.04
汽车费用	607,225.97	755,053.02
修理费	271,594.27	288,813.62
工会经费及职工教育经费	153,837.62	596,770.49
诉讼费	160,803.00	131,185.70
专利申请注册及代理费	311,426.89	445,500.58
咨询服务费	1,350,689.63	
其他	2,026,428.47	4,827,096.05
合计	74,796,097.53	80,110,592.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	18,253,798.67	12,439,220.29
直接人工	12,809,347.80	6,217,380.50
折旧费用与长期待摊费用摊销	1,471,403.88	1,371,068.12
无形资产摊销	454,757.28	322,720.08
其他研发支出	646,639.69	65,283.22
合计	33,635,947.32	20,415,672.21

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,752,927.31	54,735,799.25
减：利息收入	989,198.51	430,699.24
加：汇兑损失		16,466.50
其他支出	239,983.83	343,145.47
合计	49,003,712.63	54,664,711.98

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴资金		5,184.44
增值税加计扣除补助	1,084,936.64	224,613.64
个税手续费返还	231,828.47	204,848.62
其他与经营相关的政府补助	9,177,781.85	7,681,074.84
合计	10,494,546.96	8,115,721.54

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目	2,688,679.24	3,226,415.09	与资产相关
智能化开关产业化项目	2,173,448.28	2,173,448.28	与资产相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	967,741.94	967,741.94	与资产相关
搬迁补助	582,219.53	582,219.53	与资产相关
2014年第二批省先进制造专项引导资金	281,250.00	281,250.00	与资产相关
许昌市第三批转型升级创新专项资金	17,142.86		与资产相关
2021年省级服务业发展专项资金	1,420,000.00		与收益相关
稳岗补贴资金		5,184.44	与收益相关
河南省知识产权优势企业奖		100,000.00	与收益相关
增值税加计扣除补助	1,084,936.64	224,613.64	与收益相关
高新认定奖励	400,000.00	350,000.00	与收益相关
2021年省企业研发补助	77,300.00		与收益相关
2020年郑州市规上企业研发费用后补助专项资金	70,000.00		与收益相关
智能车间奖补	500,000.00		与收益相关
个税手续费返还	231,828.47	204,848.62	与收益相关
合计	10,494,546.96	8,115,721.54	

68、投资收益

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,151,094.58	1,507,115.34
应收票据坏账损失	1,755,779.84	-180,062.90
应收账款坏账损失	-56,166,547.52	-30,581,483.04
合计	-53,259,673.10	-29,254,430.60

72、资产减值损失

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
非流动资产处置收益	404,922.99	537,688.95
其中：固定资产处置收益	404,922.99	537,688.95
合计	404,922.99	537,688.95

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
政府补助	1,163,870.00	1,078,000.00	1,163,870.00
其他	437,829.30	689,764.02	437,829.30
合计	1,601,699.30	1,767,764.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
制造业高质量发展作出突出贡献企业奖励	政府	奖励		否	否		500,000.00	与收益相关
省科研设施和仪器开放共享双向补贴	政府	补助		否	否		20,000.00	与收益相关
车辆管理所	政府	补助		否	否	1,000.00	31,000.00	与收益相关
许昌市 2020 年度科技创新奖励	政府	奖励		否	否		150,000.00	与收益相关
20 年就业见习基地优秀项目奖补资金	政府	奖励		否	否		351,000.00	与收益相关

就业见习补贴	政府	补助		否	否	226,100.00	24,000.00	与收益相关
防疫先进单位奖励	政府	奖励		否	否		2,000.00	与收益相关
技能鉴定补贴	政府	补助		否	否	28,400.00		与收益相关
试验费补贴	政府	补助		否	否	178,500.00		与收益相关
许昌市 2021 年度科技创新奖励	政府	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
2021 年度科技创新奖励 河南省科学技术奖三等奖	政府	奖励		否	否	50,000.00		与收益相关
郑州大数据企业专项资金	政府	奖励		否	否	579,870.00		与收益相关
合计						1,163,870.00	1,078,000.00	

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
非流动资产毁损报废损失	15,115.23		15,115.23
赔偿支出	1,393,741.43		1,393,741.43
其他	238,744.26	231,634.97	238,744.26
合计	1,647,600.92	231,634.97	1,647,600.92

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	9,097,457.67	12,119,744.88
递延所得税费用	-1,935,932.95	-1,548,292.70
合计	7,161,524.72	10,571,452.18

(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	24,558,726.92
所得税费用	7,161,524.72

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	50,327,569.45	33,461,266.57
收回备用金	10,865,159.18	14,799,096.33
利息收入中的现金收入	755,102.78	406,468.71
收到的政府补助	2,995,813.42	1,798,889.52
其他往来	3,000,448.82	1,392,726.67
被划扣的资金		530,000,000.00
合计	67,944,093.65	581,858,447.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	8,445,340.03	13,729,928.38
付现的销售费用	15,741,397.16	16,728,870.84
付现的财务费用	517,536.16	2,564,252.01
研发费用	2,522,905.47	6,271,012.03
支付备用金	30,830,674.40	31,531,895.06
支付保证金	63,621,337.64	23,057,869.40
往来款		
其他	4,869,430.53	4,858,263.60
合计	126,548,621.39	98,742,091.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	17,397,202.20	-29,608,056.91
加：资产减值准备		
信用减值损失	53,259,673.10	29,254,430.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,070,491.96	113,394,305.49
使用权资产折旧	7,341,402.32	
无形资产摊销	2,036,668.47	1,974,363.13
长期待摊费用摊销		218,036.21
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）	-404,922.99	-537,688.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,115.23	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,758,815.41	54,735,799.25
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,935,932.95	-1,548,292.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,894,266.36	111,992,519.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-467,082,394.16	580,903,030.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,730,778.27	-293,640,247.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-122,918,836.78	567,138,198.25
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	225,869,419.23	544,826,369.19
减：现金的期初余额	419,325,515.93	42,379,768.68
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	-193,456,096.70	502,446,600.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,869,419.23	419,325,515.93
其中：库存现金	323,150.73	293,706.73
可随时用于支付的银行存款	225,546,268.50	419,031,809.20
三、期末现金及现金等价物余额	225,869,419.23	419,325,515.93

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金-保函保证金	73,370,550.33	保证金
合计	73,370,550.33	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(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。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能型轨道交通供电系统专用快速调压无功补偿滤波装置（TWLB）项目	28,500,000.00	递延收益	2,688,679.24
搬迁补偿款	23,288,781.32	递延收益	582,219.54
智能化开关产业化项目	21,010,000.00	递延收益	2,173,448.28
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	10,000,000.00	递延收益	967,741.94
2014年第二批省先进制造专项引导资金	3,000,000.00	递延收益	281,250.00
许昌市2020年第一批企业新型学徒制培训预支补贴	1,189,500.00	递延收益	
2019年企业新型学徒制培训预支补贴	764,000.00	递延收益	
许昌市第三批转型升级创新专项资金（创新示范专项）	300,000.00	递延收益	17,142.86
许昌市第四批转型升级创新专项（创新示范专项）	250,000.00	递延收益	
2021年省级服务业发展专项资金	1,420,000.00	其他收益	1,420,000.00
企业研发补助资金	147,300.00	其他收益	147,300.00
企业高新认定资助	400,000.00	其他收益	400,000.00
智能车间补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020年第三批省科技基础条件专项经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
就业见习补贴	226,100.00	营业外收入	226,100.00
车辆报废补贴	1,000.00	营业外收入	1,000.00
技能鉴定补贴	28,400.00	营业外收入	28,400.00
试验费补贴	178,500.00	营业外收入	178,500.00
许昌市2021年度科技创新奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2021年度科技创新奖励河南省科学技术奖三等奖	50,000.00	营业外收入	50,000.00
郑州大数据企业专项资金	579,870.00	营业外收入	579,870.00
合计	91,953,451.32		10,361,651.86

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

2、同一控制下企业合并

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

3、反向购买

4、处置子公司

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南华盛隆源电气有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
河南森源互感器制造有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
郑州森源新能源科技有限公司	河南郑州市	河南郑州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源城市环境科技服务有限公司	河南长葛市	河南长葛市	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
河南森源中锋智能制造有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	80.00%		投资设立

河南森源变压器有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
河南森源开关有限公司	河南长葛市	河南长葛市	制造业	100.00%		投资设立
长葛市森源智慧环卫科技有限公司	河南长葛市	河南长葛市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
禹州市森源智慧环卫科技有限公司	河南禹州市	河南禹州市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
许昌森源智慧环卫科技服务有限公司	河南许昌市	河南许昌市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
许昌市建安区森源智慧环卫科技有限公司	河南许昌市	河南许昌市	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
襄城县森源智慧环卫科技有限公司	河南襄城县	河南襄城县	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
鄢陵森源智慧环卫科技有限公司	河南鄢陵县	河南鄢陵县	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
郑州市森源智慧环卫服务有限公司	河南郑州市	河南郑州市	服务业		60.00%	同一控制下企业合并
郸城县森源智慧环卫科技有限公司	河南郸城县	河南郸城县	服务业		100.00%	投资设立
山西森鼎源新能源发展投资有限公司	山西太原市	山西太原市	服务业	60.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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

注 2：河南森源天润新能源科技有限公司和洮南森原新能源有限公司尚未出资，公司尚未开展经营业务。

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的表
-------	-----	------	------	----------	-----------

				持股比例	表决权比例
河南森源集团有限公司	河南长葛市	实业投资、投资管理、机械产品、电器产品销售	201,000 万元	7.86%	7.86%

注：本公司的母公司是河南森源集团有限公司。

本企业最终控制方是楚金甫。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、2 在合营企业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
北京国电森源电力设备有限公司	联营企业
河南森源天润新能源科技有限公司	联营企业
洮南森原新能源有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南隆源投资有限公司	股东、同一实际控制人
北京东标电气有限公司	同一实际控制人
森源汽车股份有限公司	同一实际控制人
河南森源集团高强电瓷有限公司	同一实际控制人
河南森源鸿马电动汽车有限公司	同一实际控制人
河南森源光伏构件有限公司	同一实际控制人
河南森源物流运输有限公司	同一实际控制人
河南森源重工有限公司	同一实际控制人
许昌森源新能源发电有限公司	同一实际控制人
河南森源农业科技有限公司	同一实际控制人
河南森源新能源科技发展有限公司	同一实际控制人
森源国际发展有限公司	同一实际控制人
北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司	同一实际控制人
河南森源智能装备有限公司	同一实际控制人
淮安华瑞新能源有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南森源集团高强电瓷有限公司	采购原材料	878,126.05	5,000,000.00	否	790,507.94

河南森源重工有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	72,840.24	1,000,000.00	否	5,967,533.50
河南森源物流运输有限公司	采购固定资产\接受劳务	9,245.28			114,577.56
森源汽车股份有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	4,432,799.20	15,000,000.00	否	16,449,248.98
河南森源集团有限公司	购买固定资产	16,773.58			
河南森源集团有限公司	支付水电费	6,048,055.53	20,000,000.00	否	5,504,042.79
合计		11,457,839.88	41,000,000.00		28,825,910.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
森源汽车股份有限公司	出售商品\劳务	25,450.45	6,831.86
河南森源重工有限公司	出售商品\劳务	15,849.06	
河南森源集团高强电瓷有限公司	出售商品\劳务	668,200.89	56,003.54
许昌森源新能源发电有限公司	出售商品\劳务	7,266.37	
北京东标电气有限公司	出售商品\劳务		1,236,769.03
北京森源高科核电电力装备技术研究院有限公司	出售商品\劳务		67,168.14
合计	出售商品	716,766.77	1,366,772.57

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
森源汽车股份有限公司	设备	1,956,929.70	631,858.41
河南森源重工有限公司	设备	855,934.54	317,012.39
河南森源集团有限公司	房屋	457,142.86	457,142.86
合计		3,270,007.10	1,406,013.66

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		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		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
河南森源集团有限公司	房屋							111,018.32	82,205.15		13,960,707.71

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	-------	-------	----------

				完毕
楚金甫	162,500,000.00	2020年10月15日	2024年10月14日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫、唐付君	95,000,000.00	2021年09月30日	2025年09月30日	否
河南森源集团有限公司	100,000,000.00	2020年02月21日	2026年02月18日	否
河南森源集团有限公司	75,000,000.00	2020年04月09日	2026年04月07日	否
河南森源集团有限公司	83,000,000.00	2020年11月04日	2025年11月02日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫、唐付君	502,750,000.00	2022年02月15日	2026年05月08日	否
楚金甫、森源汽车股份有限公司	68,800,000.00	2021年10月21日	2025年07月19日	否
楚金甫、森源汽车股份有限公司	75,000,000.00	2021年10月21日	2025年07月20日	否
河南森源集团有限公司、河南森源重工有限公司	1,800,000,000.00	2021年08月20日	2026年06月02日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	50,000,000.00	2022年01月12日	2025年01月05日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	10,000,000.00	2022年06月08日	2025年06月01日	否
合计	2,122,050,000.00			

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	河南森源重工有限公司	6,782,736.78	715,967.52	5,815,530.78	854,404.45
	河南森源集团有限公司	110,948.58	4,437.94		
	许昌森源新能源发电有限公司	13,446,265.74	6,673,700.47	13,446,265.74	5,092,799.13
	北京东标电气有限公司	6,447,045.56	6,447,045.56	7,377,045.56	7,377,045.56
	森源汽车股份有限公司	2,200,399.56	88,015.98		
	北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司	153,900.00	15,390.00	153,900.00	10,836.00
	河南森源新能源科技发展有限公司	78,640.00	11,242.68	78,640.00	11,242.68
应收账款小计		29,219,936.22	13,955,800.15	26,871,382.08	13,346,327.82
预付款项：					
	河南森源重工有限公司	193,259.36		506,948.94	
	森源汽车股份有限公司	107,536.95		34,862.95	

预付款项小计		300,796.31		541,811.89	
总计		29,821,528.84	13,982,432.83	27,955,005.86	13,368,406.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	河南森源集团高强电瓷有限公司	1,037,759.49	1,621,919.94
	河南森源物流运输有限公司	22,600.00	21,200.00
	森源汽车股份有限公司	2,988,406.57	1,090,198.58
	河南森源重工有限公司	82,845.11	31,025.23
	河南森源集团有限公司	624,974.22	261,496.00
	河南森源光伏构件有限公司	706,246.60	706,246.60
应付账款小计		5,462,831.99	3,732,086.35
其他应付款：			
	河南森源集团有限公司	75,574.00	
	森源汽车股份有限公司	1,300.30	1,300.30
	河南森源重工有限公司	3,000.00	3,000.00
其他应付款小计		79,874.30	4,300.30
合计		5,542,706.29	3,736,386.65

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	691,771,314.63	25.25%	580,419,899.10	83.90%	111,351,415.53	697,397,550.55	29.88%	583,992,423.27	83.74%	113,405,127.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,047,761,465.07	74.75%	412,866,217.97	20.16%	1,634,895,247.10	1,636,246,328.18	70.12%	373,727,359.38	22.84%	1,262,518,968.80
其中：										
关联方组合	62,807,619.31	2.29%			62,807,619.31	45,308,808.82	1.94%			45,308,808.82
账龄组合	1,984,953,845.76	72.46%	412,866,217.97	20.80%	1,572,087,627.79	1,590,937,519.36	68.17%	373,727,359.38	23.49%	1,217,210,159.98
合计	2,739,532,779.70		993,286,117.07		1,746,246,662.63	2,333,643,878.73		957,719,782.65		1,375,924,096.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	180,482,327.15	162,434,094.44	90.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2019年回款1,971.50万元，2020年回款100万元，2021年回款818.53万元。2022年上半年回款17.87万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于终结执行阶段，已冻结客户房产一套，根据冻结房产预计出售价格，谨慎估计可回收金额，单项认定按90%计提坏账准备。
客户二	4,341,584.00	3,907,425.60	90.00%	客户一与客户二为同一实际控制人，2019年回款1,971.50万元，2020年回款100万元，2021年回款818.53万元。2022年上半年回款17.87万元，公司已对客户一提起诉讼，目前处于终结执行阶段，已冻结客户房产一套，根据冻结房产预计出售价格，谨慎估计可回收金额，单项认定按90%计提坏账准备。
客户三	176,057,692.31	167,254,807.69	95.00%	客户三为民营自建光伏电站，2019年回款769.23万元，2020-2021上半年该客户没有回款，经现场走访了解，因资金紧张，该客户一直在积极寻求资金方计划出售电站，承诺电站成交后会支付所欠货款，结合当前光伏电站的市场交易成本审慎预计可回收95%，单项认定按95%计提坏账准备。
客	168,132,279.60	84,066,139.80	50.00%	客户四2019年回款230万元，2020年、2021年该客户没有回款，

户四				2022 年上半年回款 203.39 万元，并采取股权质押等担保措施。公司已对客户四提起诉讼，目前案件审理中。根据诉讼进展情况和经办诉讼事项的经办律师意见，结合客户四 50%股权已质押给公司的实际情况，谨慎估计可回收金额，单项认定按 50%计提坏账准备。
客户五	121,100,000.00	121,100,000.00	100.00%	客户五 2019 年回款 5,185.51 万元，为保证货款的及时回收，客户五的实际控制人提供了担保措施。2020 年客户五仅回款 50 万元，经现场访谈沟通，受行业政策调整等影响，客户五经营活动现金流较差，偿债能力无法保障，担保单位本年度的偿债风险较大，难以履行偿债义务。根据谨慎性原则单项认定全额计提坏账准备。
客户六	7,636,952.18	7,636,952.18	100.00%	客户六 2019 年回款 5,437.90 万元，2020-2022 年上半年没有回款，通过企查查等查询到该客户涉诉风险较多，且在 2020 年 9 月被列为失信被执行人，经过公司实地走访发现该客户目前除个别人员留守处理遗留问题外，其它业务已处于停滞状态，预计能回收的可能性较低，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户七	5,629,157.69	5,629,157.69	100.00%	客户七已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户八	6,448,075.00	6,448,075.00	100.00%	客户八诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户九	3,817,307.00	3,817,307.00	100.00%	客户九诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十	2,488,000.00	2,488,000.00	100.00%	客户十诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十二	2,262,800.00	2,262,800.00	100.00%	客户十二诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十三	1,333,300.00	1,333,300.00	100.00%	客户十三诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十四	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00%	客户十四已进行破产重整，预计收回的可能性较小，根据谨慎原则单项认定全额计提坏账准备。
客户十五	1,131,400.00	1,131,400.00	100.00%	客户十五诉讼已经结案，无法执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十六	1,083,500.00	1,083,500.00	100.00%	客户十六诉讼已经结案，无财产可执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十七	1,068,923.10	1,068,923.10	100.00%	客户十七诉讼已经结案，无财产可执行，单项认定全额计提坏账准备。
客户十八	1,000,257.60	1,000,257.60	100.00%	客户十八已破产清算，单项认定全额计提坏账准备。
其他 17	6,505,759.00	6,505,759.00	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。

家小计				
合计	691,771,314.63	580,419,899.10		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,082,507,305.74	43,300,292.23	4.00%
1 至 2 年	276,007,431.07	27,600,743.11	10.00%
2 至 3 年	125,255,303.23	25,051,060.65	20.00%
3 至 4 年	308,460,067.05	154,230,033.53	50.00%
4 至 5 年	150,198,251.05	120,158,600.84	80.00%
5 年以上	42,525,487.62	42,525,487.62	100.00%
合计	1,984,953,845.76	412,866,217.97	

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,146,712,474.05
1 至 2 年	278,527,861.07
2 至 3 年	125,969,770.10
3 年以上	1,188,322,674.48
3 至 4 年	641,735,730.65
4 至 5 年	486,526,727.51
5 年以上	60,060,216.32
合计	2,739,532,779.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	583,992,423.27		3,572,524.17			580,419,899.10
按账龄组合的坏账准备	373,727,359.38	39,138,858.59				412,866,217.97
合计	957,719,782.65	39,138,858.59	3,572,524.17			993,286,117.07

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	收回方式
客户四	2,033,860.20	货币资金
客户七	930,000.00	货币资金
客户一	178,663.97	货币资金
合计	3,142,524.17	

注：客户四、客户七本期收回应收账款金额分别为 4,067,720.40 元和 930,000.00 元，按照坏账计提比例 50%与 100%转回坏账准备金额为 2,033,860.20 元和 930,000.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	180,482,327.15	6.59%	162,434,094.44
客户二	176,057,692.31	6.43%	167,254,807.69
客户三	168,132,279.60	6.14%	84,066,139.80
客户四	121,100,000.00	4.42%	121,100,000.00
客户五	96,259,365.60	3.51%	6,098,730.90
合计	742,031,664.66	27.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	280,927,319.80	258,363,632.89
合计	280,927,319.80	258,363,632.89

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	178,898,272.74	174,776,676.88
个人借款	26,823,999.85	24,257,928.01
保证金及押金	38,764,178.31	26,959,683.31
其他	51,443,353.41	51,239,461.28
合计	295,929,804.31	277,233,749.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,139,760.24		15,730,356.35	18,870,116.59
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	170,444.10		827.96	171,272.06
本期转回			693,609.22	693,609.22
本期转销			3,345,294.92	3,345,294.92
2022 年 6 月 30 日余额	3,310,204.34	0.00	11,692,280.17	15,002,484.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	276,117,693.80
1 至 2 年	3,445,005.48
2 至 3 年	1,208,696.50
3 年以上	15,158,408.53
3 至 4 年	1,759,534.75
4 至 5 年	4,964,613.85
5 年以上	8,434,259.93
合计	295,929,804.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	15,730,356.35	827.96	693,609.22	3,345,294.92		11,692,280.17
按组合计提坏账准备	3,139,760.24	170,444.10				3,310,204.34
合计	18,870,116.59	171,272.06	693,609.22	3,345,294.92		15,002,484.51

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款、投标保证金	3,345,294.92

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
------	---------	------	------	---------	-------------

核销单位一	往来款	2,888,404.14	客户注销	管理层审批	否
核销单位二	投标保证金	456,890.78	客户破产	管理层审批	否
合计		3,345,294.92			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州森源新能源科技有限公司	关联方往来	108,161,364.44	1年以内	38.76%	
河南森源城市环境科技服务有限公司	关联方往来	68,630,000.00	2年以内	22.59%	
长葛市金财公有资产经营有限公司	预付款转入	50,000,000.00	1年以内	18.04%	2,000,000.00
四川省送变电建设有限责任公司	保证金及押金	13,418,091.10	1年以内	2.84%	
淇县兴达公交有限公司	保证金及押金	4,000,000.00	3-4年	1.44%	
合计		244,209,455.54		83.67%	2,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	726,550,578.60	12,343,874.59	714,206,704.01	686,990,578.60	12,343,874.59	674,646,704.01
对联营、合营企业投资	322,351.89	322,351.89		322,351.89	322,351.89	
合计	726,872,930.49	12,666,226.48	714,206,704.01	687,312,930.49	12,666,226.48	674,646,704.01

(1) 对子公司投资

单位：元

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

公司							
河南森源中锋智能制造有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
河南森源变压器有限公司	160,440,000.00	39,560,000.00				200,000,000.00	
河南森源开关有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	674,646,704.01	39,560,000.00				714,206,704.01	12,343,874.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

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	823,529,525.24	622,923,422.89	634,937,092.27	497,218,881.64
其他业务	52,043,156.88	49,300,286.04	53,135,400.22	50,328,258.68
合计	875,572,682.12	672,223,708.93	688,072,492.49	547,547,140.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	电气分部	合计
商品类型		
其中：		
电气机械及器材制造业	823,529,525.24	823,529,525.24
其他业务	52,043,156.88	52,043,156.88
小计	875,572,682.12	875,572,682.12
按经营地区分类		
其中：		
东北地区	2,434,439.82	3,166,007.97
华北地区	135,269,889.61	120,614,647.89
华东地区	174,108,871.68	152,560,044.52

华南地区	140,202,112.93	126,402,227.39
华中地区	213,018,990.72	226,170,361.10
西北地区	94,128,967.64	26,878,702.30
西南地区	108,920,810.77	32,280,501.32
境外与其他	7,488,598.95	
小计	875,572,682.12	688,072,492.49
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
商品（在某一时刻转让）	824,925,322.41	636,086,536.55
服务（在某一期间提供）	50,647,359.71	51,985,955.94
小计	875,572,682.12	688,072,492.49
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计	875,572,682.12	688,072,492.49

5、投资收益

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	389,807.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,658,416.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,266,133.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,194,656.39	
减：所得税影响额	-120,153.91	
少数股东权益影响额	23,938.77	
合计	15,215,916.86	--

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	0.55%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.0017	0.0017

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