



河南森源电气股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨合岭、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	10
第四节 公司治理	39
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	62
第七节 股份变动及股东情况	69
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

备查文件目录

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

河南森源电气股份有限公司
董事长：

2022 年 4 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
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
MLS	指	指公司独具特色的研发创新系统，以多功能项目小组（M）为组织形式，以行业领先技术（L）和同步研发设计（S）为目标
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、公司信息

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

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	914110007270019876
公司上市以来主营业务的变化情况	2019 年，公司通过收购河南森源城市环境科技服务有限公司 100% 股权，适时切入环卫服务领域。森源环境主营业务包括环卫市场化服务和垃圾分类等固废处理业务，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供人、车、物、事等全要素全业务流程的一体化服务。收购完成后，公司主营业务在输变电设备制造为主的业务基础上增加了一体化环卫服务业务。
历次控股股东的变更情况	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 10 号	牛柯、武佩增	2016 年 8 月 22 日至 2021 年 9 月 15 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,708,191,846.17	1,649,914,528.27	3.53%	1,626,751,720.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	-489,688,715.80	-988,525,174.87	50.46%	9,327,567.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-516,132,173.16	-1,022,416,599.64	49.52%	-116,952,082.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	702,504,117.08	-494,667,467.55	242.02%	1,347,677,550.54
基本每股收益（元/股）	-0.53	-1.06	50.00%	0.01
稀释每股收益（元/股）	-0.53	-1.06	50.00%	0.01
加权平均净资产收益率	-14.85%	-24.49%	9.64%	0.18%

	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
总资产（元）	5,981,628,028.95	7,034,872,418.89	-14.97%	8,072,105,860.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,052,027,572.32	3,541,716,288.12	-13.83%	4,530,240,588.10

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,708,191,846.17	1,649,914,528.27	不适用
营业收入扣除金额（元）	12,157,000.00	13,684,300.00	租赁收入、材料销售收入、加工费等收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	1,696,034,900.00	1,636,230,200.00	不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	413,497,015.90	438,204,647.51	409,799,958.95	446,690,223.81
归属于上市公司股东的净利润	4,432,482.77	-34,624,012.69	-29,175,033.91	-430,322,151.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	651,730.92	-39,391,957.51	-32,400,705.14	-444,991,241.43
经营活动产生的现金流量净额	5,778,331.53	561,359,866.72	-15,781,321.98	151,147,240.81

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,413,094.22	1,030,861.08	2,445,152.98	
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）	22,505,620.95	38,405,269.68	84,238,483.69	
债务重组损益		-126,579.78		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			44,844,554.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			8,369,398.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,537,272.65			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-931,354.80	545,855.06	1,467,763.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	940,819.08			收回前期已核销应收账款
减：所得税影响额	2,181,906.75	18,033.15	14,567,242.58	
少数股东权益影响额（税后）	13,899.55	5,945,948.12	518,462.09	
合计	26,443,457.36	33,891,424.77	126,279,649.55	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

收回前期已核销应收账款 940,819.08元。

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业基本情况

1、输变电行业

电力行业是国民经济的基础，而输变电设备是电力行业的基础，电力投资形成对输变电及控制设备的需求。2021年，我国经济保持稳定恢复，全社会用电量持续增长。根据国家能源局发布的数据，2021年，全社会用电量83,128亿千瓦时，同比增长10.3%。城乡居民生活用电量11,743亿千瓦时，同比增长7.3%。电网工程建设投资完成4,951亿元，同比增长1.1%。全国发电装机容量23.8亿千瓦，同比增长7.9%，其中，风电、太阳能发电装机容量分别为3.3亿千瓦、3.1亿千瓦，同比增长为16.6%、20.9%，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”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

环卫服务行业为环境卫生管理行业，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。我国区域经济发展不平衡和城镇化水平参差不齐，环境卫生管理行业的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、北部地区尤其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。根据《环境司南》不完全统计：2021年，我国共开标各类环卫服务类项目（含标段）19,193个，同比增长19.03%；新开标各类环卫服务类项目（含标段）的年化合同金额716亿元，同比增长4.37%。

（二）行业发展阶段

1、输变电行业

国家主席习近平2020年9月22日在联合国大会上表示：“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”。预计到2030年，中国风电、太阳能发电总装机容量将达到12亿千瓦以上，大规模利用风电和太阳能对减排具有重大意义。风电、太阳能等新能源存在不确定性和波动性，给电力系统安全稳定运行带来了巨大挑战，未来大量新能源汽车的充电和数据中心等新型负荷也给电力电量平衡带来了新的挑战，目前在灵活输电技术、大规模储能、智能电气装备、需求响应等方面亟待突破相关技术瓶颈，以适应大规模新能源接入

电网的迫切要求。

近年来，国产电力设备的技术性能水平有较大提高，很多主要产品的性能达到国际先进，部分产品达到国际领先水平。特别是在发电设备、输变电设备研制方面，成绩突出。在输变电设备领域，随着一大批重点输变电工程的建设，设备制造企业的技术水平和国产化能力不断提升。未来输变电设备制造企业的技术将向以下方向发展：一、智能化；二、绿色化；三、集成化；四、小型化。

2、环卫服务业

根据发达国家经验，环卫市场化率若达到80%属于较高的市场化水平，而我国近年来，环卫市场化率从25%增长至57%，增速迅猛。随着城市化进程加快和物联网技术的迅速发展，我国环卫行业正呈现四大特点：智能化、一体化、机械化、市场下沉。其中，环卫智能化能提升环卫作业质量，降低环卫运营成本，提高突发事件应急能力；环卫一体化将有效集合垃圾分类、收集、清运和处理业务，并有效整合环卫行业的上下游产业链；环卫机械化表现为机械化率的提升、人工参与数量的减少和劳动生产率的提高；市场下沉表现为县区、乡村将成为巨大的环卫综合服务潜力市场。

随着环卫服务市场化的深入，根据《环境司南》数据不完全统计，截至报告期末，全国超2,000个城区完成首轮以上环卫市场化改革，城区环卫服务市场化率突破70%，环卫市场将告别高增长，未来项目拓展难度加大，市场拓展主战场由新签项目的增量市场向续签合同的存量市场转移。

（三）公司所处行业特性

1、输变电行业

输变电设备行业与电力工业密切相关，是支撑国民经济发展和生产进步的基础性产业。电力需求和供给的增长速度对本行业发展具有直接影响。随着我国供给侧结构性改革的深入推进，国民经济整体依然保持稳中向好的发展态势，智能电网、特高压、充电桩、轨道交通、5G基站建设等都为本行业带来巨大市场，输变电设备行业得到迅速发展，行业整体仍将处于景气周期。光伏、风电、核电等新能源行业属于国家战略性新兴产业，其发展受国家政策导向影响较大，且行业处于不断技术发展阶段，周期性特征不明显。

2、环卫服务业

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

近几年，公司紧随行业发展趋势，不断提升产品智能化水平，大力发展高端装备，加大在光伏发电、风力发电、核电等新能源领域的拓展力度，强化与大集团客户深入合作，产品结构不断优化和完善，行业周期性对公司影响逐步减弱，公司抗风险能力持续提升。

（四）公司所处行业地位

1、输变电行业

公司是中国电器工业协会高压开关分会、电力电子分会、继电保护及自动化设备分会等副理事长单位，河南变压器行业协会会长单位，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2020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、27.5kV隔离开关产量排名居全国同行业第一名；40.5kV真空断路器、27.5kV真空断路器、12kV箱式变电站、40.5kV接地开关产量排名居全国同行业第二名；12kV接地开关产量排名居全国同行业第三名；40.5kV金属封闭开关设备产量排名居全国同行业第四名；12kV金属封闭开关设备产量排名居全国同行业第五名；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。

（五）行业政策对所处行业的影响

1、输变电行业

2020年5月，国家能源局发布《关于建立健全清洁能源消纳长效机制的指导意见（征求意见稿）》，指出持续完善电网主网架，补强电网建设短板，推进柔性直流、智能电网建设，充分发挥电网消纳平台作用。随着新建大容量输电线路和城市电网改造的需求以及电网设备的更新改造，都将带动输变电产品需求的增长。

2021年3月《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中提出“构建现代能源体系”，明确指出将“提高特高压输电通道利用率。加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力，加强源网荷储衔接，提升清洁能源消纳和存储能力，提升向边远地区输配电能力”。

2021年3月15日，中央财经委员会第九次会议指出，“十四五”是碳达峰的关键期、窗口期，要构建清洁、低碳、安全、高效的能源体系，控制化石能源总量，着力提高利用效能，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为

主体的新型电力系统。

2021年10月，国务院发布了《2030年前碳达峰行动方案》，提出2025年非化石能源消费比重达到20%左右，单位国内生产总值能源消耗比2020年下降13.50%，单位国内生产总值二氧化碳排放比2020年下降18%；到2030年，非化石能源消费比重达到25%左右，单位国内生产总值二氧化碳排放比2005年下降65%以上，顺利实现2030年前碳达峰目标。

2022年1月25日，习近平主持中共中央政治局第三十六次集体学习时指出：推动能源革命。要立足我国能源资源禀赋，坚持先立后破、通盘谋划，传统能源逐步退出必须建立在新能源安全可靠的替代基础上。要加大力度规划建设以大型风光电基地为基础、以其周边清洁高效先进节能的煤电为支撑、以稳定安全可靠的特高压输变电线路为载体的新能源供给消纳体系。要坚决控制化石能源消费，尤其是严格合理控制煤炭消费增长，有序减量替代，大力推动煤电节能降碳改造、灵活性改造、供热改造“三改联动”。要夯实国内能源生产基础，保障煤炭供应安全，保持原油、天然气产能稳定增长，加强煤气油储备能力建设，推进先进储能技术规模化应用。要把促进新能源和清洁能源发展放在更加突出的位置，积极有序发展光能源、硅能源、氢能源、可再生能源。要推动能源技术与现代信息、新材料和先进制造技术深度融合，探索能源生产和消费新模式。要加快发展有规模有效益的风能、太阳能、生物质能、地热能、海洋能、氢能等新能源，统筹水电开发和生态保护，积极安全有序发展核电。

2022年3月22日，国家发展改革委、国家能源局印发《“十四五”现代能源体系规划》。规划提出，积极安全有序发展核电。开展核能综合利用示范，积极推动高温气冷堆、快堆、模块化小型堆、海上浮动堆等先进堆型示范工程，推动核能在清洁供暖、工业供热、海水淡化等领域的综合利用。切实做好核电厂址资源保护。到2025年，核电运行装机容量达到7000万千瓦左右。

2022年3月29日国家能源局印发《2022年能源工作指导意见》，包含能源保供、能源转型、增强能源供应链弹性和韧性、提升能源产业现代化水平等内容。首次提出2022年非化石能源占能源消费总量比重提高到17.3%左右，2022年风电、光伏发电发电量占全社会用电量的比重达到12.2%左右，非化石能源占比目标大部分需靠风电、光伏新增装机完成。

2、环卫服务业

2020年8月，发改委、住建部、生态环境部联合印发《城镇生活垃圾分类和处理设施补短板强弱项实施方案》，明确实施目标：到2023年，具备条件的地级以上城市基本建成分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的生活垃圾分类处理系统；县城生活垃圾处理系统进一步完善；建制镇生活垃圾收集转运体系逐步健全。

2020年9月《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（修订）》正式实施，全国推行生活垃圾分类制度，固体废物污染环境防治坚持减量化、资源化和无害化的原则，完善了各类固体废物的防治制度。

2021年1月，《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》，提出2021年，农村人居环境整治提

升；到2025年，城乡基本公共服务均等化水平明显提高。意见也明确，实施农村人居环境整治提升五年行动。健全农村生活垃圾收运处置体系，推进源头分类减量、资源化处理利用，建设一批有机废弃物综合处置利用设施。健全农村人居环境设施管护机制。有条件的地区推广城乡环卫一体化第三方治理。深入推进村庄清洁和绿化行动。开展美丽宜居村庄和美丽庭院示范创建活动。

2021年5月，国家住建部等15部门发布关于加强县城绿色低碳建设的意见，要求因地制宜布置分布式能源、生活垃圾和污水处理等设施，减少输配管线建设和运行成本，并与周边自然生态环境有机融合。加强生活垃圾分类和废旧物资回收利用。因此，在市场和政策的双重驱动下，未来环卫市场发展空间巨大。未来环境卫生管理行业将迎来广阔的发展空间。

2021年10月，中共中央办公厅国务院办公厅印发《关于推动城乡建设绿色发展的意见》，提出到2025年，“城市病”问题缓解，城乡生态环境质量整体改善，综合治理能力显著提高。到2035年，城乡建设全面实现绿色发展，城市和乡村品质全面提升，人居环境更加美好，美丽中国建设目标基本实现。推动形成绿色生活方式。持续推进垃圾分类和减量化、资源化，推动生活垃圾源头减量，建立健全生活垃圾分类投放、分类收集、分类转运、分类处理系统。

2021年12月，中共中央办公厅国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025年）》，强调健全生活垃圾收运处置体系，推进农村生活垃圾分类减量与利用。到2025年，农村人居环境显著改善，生态宜居美丽乡村建设取得新进步。农村卫生厕所普及率稳步提高，厕所粪污基本得到有效处理；农村生活垃圾无害化处理水平明显提升，有条件的村庄实现生活垃圾分类、源头减量；农村人居环境治理水平显著提升，长效管护机制基本建立。

2022年3月20日，住建部办公厅发布了《关于进一步做好城市环境卫生工作的通知》，明确将全面推进环卫各项工作。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品

公司主要产品包括高低压成套开关设备及电器元器件、变压器成套系列产品、新能源系列配套电力装备、轨道交通及铁路电气化系列产品、核电电力装备、智能型充电桩、5G智慧灯杆、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。

（二）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，采取自主研发和“产、学、研”相结合的发展模式，形成了独具特色的“MLS”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电气设备、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。

（三）市场地位

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2020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、27.5kV隔离开关产量排名居全国同行业第一名；40.5kV真空断路器、27.5kV真空断路器、12kV箱式变电站、40.5kV接地开关产量排名居全国同行业第二名；12kV接地开关产量排名居全国同行业第三名；40.5kV金属封闭开关设备产量排名居全国同行业第四名；12kV金属封闭开关设备产量排名居全国同行业第五名；252kV隔离开关、126kV隔离开关产量排名居全国同行业第六名；其他产品产量排名均在全国同行业前列。

三、核心竞争力分析

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

1、技术研发优势

公司始终坚持以客户需求为导向，不断加大输变电装备技术创新和产品研发，在输变电及控制设备领域聚集了良好的技术积淀；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。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2021年12月31日，公司拥有950项专利，报告期内新获得专利授权77项，其中发明专利11项，公司具有持续的技术研发优势。

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智能装备生产线，打造电力装备设计与制造一体化平台，实现了加工的数字化及车间物流的高度自动化，生产过程高效、精密、灵活、质量一致稳定。公司应用ERP系统和PDM产品数据库，引入制造执行系统MES，并集成创新仓储管理系统，打造森源数字化工厂，实现了生产过程数字化、现场运行数字化、质量管控数字化，加工效率不断提升，也大大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行业领先优势。

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，其余全部自主生产。公司作为一流的电力工程整体解决方案提供商，具备较强的产品差异化设计能力，能够针对产品功能和结构的特殊需求为客户提供全套解决方案，并以“个性化”与“多样化”相结合的客户服务方式，根据市场需求进行快速改进，为客户不断提供优质高效的产品和服务。公司实行行业负责制的销售策略，加强大集团客户合作力度，先后成为国家电网、南方电网、国家电投、国家能源集团、大唐集团、中核集团、中节能、中广核、中石化、中国中铁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80%以上，增强了公司品牌在高端装备制造市场的影响力和知名度。公司产品遍布新能源发电、电网、高铁、地铁、核电站、石油石化、冶金等领域，先后装备了国家电网、南方电网、国家能源集团、国家电投、华能集团、大唐集团、中核集团、中石油、中石化、中国铁总、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大，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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”规划开局之年，也是“双碳”时代启动之年，公司积极克服复杂多变的国内外经济环境的不利形势，主动适应经济发展“新常态”，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、风力发电等新能源领域布局，并深入拓展轨道交通、石油化工等领域。公司持续发力大集团客户

订单，在国家电投、大唐集团、中核集团、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170,819.18万元，同比增长3.53%；但由于固定资产折旧、资产减值等因素影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润-48,968.87万元。报告期内，公司总体经营情况如下：

1、调整销售策略，优化市场布局，市场占有率及品牌影响力显著提升

(1) 调整销售策略，深入拓展大集团客户，客户结构不断优化

近年来，通过良好品牌形象的塑造，公司知名度和美誉度显著提升，促进了公司与大集团客户（主要指国家电网、南方电网两大电网骨干企业及国家电投、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央企以及中石化、中石油、中海油等国家主要能源化工央企）持续开展深度合作，在主要大集团客户市场份额持续提升，客户结构显著优化，从而助推公司品牌知名度及行业影响力持续提升。报告期内，公司继续加大力度调整以区域为中心到以行业为中心市场布局，持续聚焦重点行业，推动了市场转型升级。公司大集团客户营销卓有成效，成功入围国家电投、国家能源集团、大唐集团、中核集团、中节能、中广核、中石化、中国中铁等多家大企业集团的合格供应商，在电网、风电、光伏、核电、石化等合作领域不断扩大，合作深度不断拓展。公司通过与主要央企等大客户的合作，增强了公司品牌在高端装备制造市场的影响力和知名度。

(2) 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7类产品顺利通过了国家电网产品资格预审，先后在国家电网第三批、四批、五批、六批集采以及协议库存招标中连续中标；公司15类产品顺利通过南方电网的投标资质入围，覆盖了南方电网主要招标产品类别，深度开发了南方电网区域市场，全年在电网系统市场中标金额2亿元以上。公司将积极把握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。

(3) 风电、光伏、核电等新能源领域

近年来，公司结合国家产业政策，持续开拓风电、光伏、核电等新能源业务，并取得了较好的业绩。

报告期内，公司新能源专用电气设备产品先后中标中核汇能、华润电力、国家电投、大唐集团、中国电建等多个风电项目和国电投、中能建、华能集团、上海电气、广州发展新能源等多个光伏电站项目，累计中标金额近8亿元，风电、光伏等新能源市场已成长为公司稳定的业绩增长点。

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

同时，公司具有《民用核安全设备设计许可证》和《民用核安全设备制造许可证》资质，抓住了国家重启新一轮核电项目的契机，积极推进高端核电电力装备市场开发，产品先后装备了山东海阳核电项目、霞浦示范快堆项目等国家核电重点工程。报告期内，公司再次取得《中核集团合格供应商证书》并成功中标中核霞浦示范快堆2号机组核岛及常规岛中压开关柜项目，为公司进一步在核电电力装备市场的拓展奠定了坚实的基础。

(4) 轨道交通领域

中国国家铁路集团有限公司发布的《新时代交通强国铁路先行规划纲要》展示了中国铁路未来30年的发展蓝图：第一阶段，到2035年，全国铁路网运营里程达到20万公里左右，其中高铁7万公里左右，铁路建设未来十五年有望延续每年约8,000亿元的投资规模。在城市轨道交通领域，我国城轨交通累计运营线路长度也不断增长，由2016年的4,152.8公里增至2021年的9,192.6公里，年均复合增长率17.2%，预计2022年我国城轨交通累计运营线路长度将超1万公里，同比增长15.2%。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，先后中标中国中铁物贸集团配电箱集采项目、中建八局鲁南高铁项目、郑州地铁12号线项目等，累计中标金额近2亿元，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。

(5) 石油、石化领域

石油化工行业与国民经济的发展息息相关，对国家衣食住行各行业均有重要作用，是我国的支柱产业之一，同时，石油化工市场也是公司整体市场布局开拓的重要一环。报告期内，公司聚焦石油化工领域，持续深化合作领域，先后中标了中石化福建原油储备基地项目、中石化2021年度储气库群项目、中石化上海基地开关柜项目、中石化2021年度35kV变压器框架项目、中石化巴陵石化搬迁项目、中石化中原石油协同储气库建设项目、中石化山东科鲁尔化学，中石油吉林石化炼油化工转型升级项目，中海油恩平油田群等多个项目，累计中标金额近2亿元，在中石化、中石油、中海油三大石油化工领域领军企业均取得了良好业绩。

(6) 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、驻马店等各县市区区域市场，逐步实现项目落地。同时，森源环境积极探索物业服务板块，先后中标许昌能信热公司物业服务项目等。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

2021年,公司依托国家级企业技术中心、河南省核电开关设备工程技术研究中心及各技术研发部门联合构建的统一技术研发创新平台,坚持以客户需求为导向,深度整合技术资源,制定创新活动激励方案,快速响应市场,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,在关键技术研发方面,公司研制的华龙一号机组核电1E级开关柜,达到了国际三代核电技术的先进水平;公司研制了霞浦核电站示范快堆1E级开关柜,实现了全面掌握第四代核电开关设备技术;公司成功获批在民用核安全设备的设计和制造方面增加1E级交流中压熔断器-接触器柜,额定电流范围从1600A提升到4000A,为公司核电产品打开了广阔的市场空间。在新产品研发方面,公司完成为大功率风力发电机配套的大容量预装式变电站(YBH-40.5/0.69(XG)/T-6600型)、智能型开关柜及配套变压器、轨道交通直流牵引供电系统开关设备及配套的直流快速断路器、新能效标准变压器、国网标准化箱变等20多种型号新产品的研发。在科技创新方面,公司获得省级以上技术奖6项,其中中国仪器仪表学会科技进步奖1项,河南省科技进步奖3项,河南省教育厅科技成果奖2项。此外,公司还获批组建了“河南省多功能智慧路灯工程研究中心”。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

2021年,以国家新基建建设为契机,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,完成了超高压快速真空断路器的研发和应用,并进一步完善高压、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,继续强化产品优化和降成本,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,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方面培养和综合调配,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

2021年,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、全面强化内部控制，规范公司运作

报告期内，公司梳理了内部控制中的薄弱环节，从制度、独立性、资金管理、关联交易、信息披露等方面全面强化，进一步规范了公司运作。在制度保障方面，公司全面系统梳理了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计工作制度》、《对外投资管理制度》、《三会议事规则》等内部控制制度，对《印章管理制度》进行了修订，强化了制度保证。在独立性方面，公司持续保持与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立；在资金管理方面，公司强化了资金收支的事前风险评估、事中管理、事后监督检查，保持资金使用和管理的安全性、效益性；在关联交易方面，根据《关联交易决策制度》等内控制度，严格执行关联交易的审批程序和信息披露义务；在信息披露方面，公司根据《信息披露事务管理制度》，保持信息披露公平、及时、真实、准确、完整。公司将继续做好上市公司经营，保持上市公司独立性，不断提高上市公司治理水平，规范运作，助推公司的高质量发展。

7、积极履行社会责任，树立良好企业形象

报告期内，公司所在地区经历了7.20特大暴雨和新冠肺炎疫情，面对河南多地的特大暴雨带来的灾难，公司积极履行社会责任，高度重视抗灾工作，第一时间成立了应急抢险救灾工作领导小组，组织抢险队伍快速深入到河南省电力系统、郑州铁路系统、地铁系统、电网及居民小区等最前线，抢修受损设备，有效保障了郑州、许昌、新乡、登封、安阳等地区居民的生活和交通用电，先后收到国网福建电力公司、郑州中建深铁轨道交通公司等多家单位发来的感谢信。此外，公司还通过旗下各环卫服务项目公司，积极承担社会责任，启动暴雨天气应急预案，紧急投入到人员转移、排水泄洪、道路疏通、居民用水保障等防汛工作中，灾后重建工作中，又负责对灾区及泄洪区进行淤泥清理、消杀消毒等工作，尽快恢复区域环境卫生，同时还积极参与塌陷道路、损坏设施抢修工作，全力做好灾后恢复和重建工作，受到政府和广大群众的认可和好评，多个项目公司先后获得城管局及数十个乡镇政府颁发的防汛荣誉证书，鄢陵项目公司获得“应急保障优秀企业”荣誉称号。大灾面前有大爱，大灾面前显担当，公司用实际行动诠释了“服务于社会，贡献于国家”的企业理念，树立了良好的企业形象。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,708,191,846.17	100%	1,649,914,528.27	100%	3.53%
分行业					
电气机械及器材制造业	1,309,497,266.39	76.66%	1,058,923,370.14	64.18%	23.66%
新能源			207,477,467.74	12.58%	-100.00%

环卫产业服务	380,755,336.71	22.29%	367,992,847.92	22.30%	3.47%
其他业务	17,939,243.07	1.05%	15,520,842.47	0.94%	15.58%
分产品					
输变电产品	1,309,497,266.39	76.66%	1,058,923,370.14	64.18%	23.66%
新能源产品及 EPC 总包			207,477,467.74	12.58%	-100.00%
环卫产业服务	380,755,336.71	22.29%	367,992,847.92	22.30%	3.47%
其他业务	17,939,243.07	1.05%	15,520,842.47	0.94%	15.58%
分地区					
东北地区	14,969,576.80	0.88%	4,324,418.64	0.26%	71.11%
华北地区	217,130,510.68	12.71%	262,786,733.02	15.93%	-21.03%
华东地区	251,313,614.56	14.71%	407,240,428.15	24.68%	-62.04%
华南地区	264,050,026.83	15.46%	183,732,018.75	11.14%	30.42%
华中地区	690,305,225.59	40.41%	707,836,306.15	42.90%	-2.54%
西北地区	113,920,190.52	6.67%	30,003,323.93	1.82%	73.66%
西南地区	136,601,189.35	8.00%	40,783,707.57	2.47%	70.14%
境外与其他地区	19,901,511.84	1.17%	13,207,592.06	0.80%	33.64%
分销售模式					
自营	1,708,191,846.17	100.00%	1,649,914,528.27	100.00%	3.53%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械及器材制造业	1,309,497,266.39	1,094,582,296.72	16.41%	23.66%	16.21%	5.36%
环卫服务	380,755,336.71	222,629,229.08	41.53%	3.47%	5.04%	-2.05%
其他业务	17,939,243.07	13,667,099.60	23.81%	15.58%	79.56%	-53.27%
合计	1,708,191,846.17	1,330,878,625.40	22.09%	3.53%	-2.09%	4.47%
分产品						
输变电产品	1,309,497,266.39	1,094,582,296.72	16.41%	23.66%	16.21%	5.36%
环卫产业服务	380,755,336.71	222,629,229.08	41.53%	3.47%	5.04%	-0.87%
其他业务	17,939,243.07	13,667,099.60	23.81%	15.58%	79.56%	-27.15%
合计	1,708,191,846.17	1,330,878,625.40	22.09%	3.53%	-2.09%	4.47%

分地区						
东北地区	14,151,254.42	10,771,398.22	23.88%	227.24%	274.79%	-9.66%
华北地区	211,531,475.16	165,744,034.45	21.65%	-19.50%	-20.90%	1.38%
华东地区	250,769,839.27	199,585,618.24	20.41%	-38.42%	-42.37%	5.45%
华南地区	263,970,646.30	200,665,731.82	23.98%	43.67%	31.83%	6.83%
华中地区	697,406,677.37	556,872,636.47	20.15%	-1.47%	-4.17%	2.25%
西北地区	113,880,491.41	82,212,123.73	27.81%	279.56%	261.64%	3.58%
西南地区	136,579,950.42	99,602,588.22	27.07%	234.89%	208.74%	6.18%
境外与其他地区	19,901,511.84	15,424,494.25	22.50%	50.68%	26.32%	14.95%
合计	1,708,191,846.17	1,330,878,625.40	22.09%	3.53%	-2.09%	4.47%
分销售模式						
自营	1,708,191,846.17	1,330,878,625.40	22.09%	3.53%	-2.09%	4.47%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电气机械及器材制造业	销售量	台/套	44,674	44,465	0.47%
	生产量	台/套	43,316	42,998	0.74%
	库存量	台/套	6,006	7,364	-18.44%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气机械和器材制造业	原材料	886,114,228.39	66.58%	739,375,249.05	54.40%	19.85%
电气机械和器材制造业	人工工资	50,401,957.42	3.79%	52,469,157.28	3.86%	-3.94%
电气机械和器材制造业	折旧及其他制造费用	158,066,110.91	11.88%	150,093,437.72	11.04%	5.31%

新能源	原材料			11,967,668.67	0.88%	-100.00%
新能源	人工工资			781,532.44	0.06%	-100.00%
新能源	折旧及其他制造费用			185,010,558.65	13.61%	-100.00%
环卫产业服务	原材料	19,912,521.35	1.50%	13,227,490.26	0.97%	50.54%
环卫产业服务	人工工资	134,477,079.07	10.10%	126,903,717.56	9.34%	5.97%
环卫产业服务	折旧及其他制造费用	68,239,628.66	5.13%	71,818,528.77	5.28%	-4.98%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输变电产品	原材料	886,114,228.39	66.58%	739,375,249.05	54.40%	19.85%
输变电产品	人工工资	50,401,957.42	3.79%	52,469,157.28	3.86%	-3.94%
输变电产品	折旧及其他制造费用	158,066,110.91	11.88%	150,093,437.72	11.04%	5.31%
新能源产品及 EPC 总包	原材料			11,967,668.67	0.88%	-100.00%
新能源产品及 EPC 总包	人工工资			781,532.44	0.06%	-100.00%
新能源产品及 EPC 总包	折旧及其他制造费用			185,010,558.65	13.61%	-100.00%
环卫产业服务	原材料	19,912,521.35	1.50%	13,227,490.26	0.97%	50.54%
环卫产业服务	人工工资	134,477,079.07	10.10%	126,903,717.56	9.34%	5.97%
环卫产业服务	折旧及其他制造费用	68,239,628.66	5.13%	71,818,528.77	5.28%	-4.98%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

为推动公司充电桩、箱变及电力工程总承包等业务在山西等地区的快速发展，经总经理办公会批准，公司与山西鼎辉投资有限公司合资成立了山西森鼎源新能源发展投资有限公司，注册资本500万元，公司认缴出资300万元，占出资额的60%，合资公司已于2021年5月8日取得山西转型综合改革示范区市场监督管理局核准登记。因此报告期内，合并范围新增山西森鼎源新能源发展投资有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	300,821,677.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	85,009,646.27	4.98%
2	客户二	72,500,757.03	4.24%
3	客户三	56,372,995.57	3.30%
4	客户四	43,791,152.19	2.56%
5	客户五	43,147,126.23	2.53%
合计	--	300,821,677.29	17.61%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	192,065,463.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	73,355,587.33	8.02%
2	供应商二	37,177,397.98	4.07%
3	供应商三	29,914,870.47	3.27%
4	供应商四	29,568,135.56	3.23%
5	供应商五	22,049,471.71	2.41%
合计	--	192,065,463.05	21.00%

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,250,154.38	99,371,617.46	11.95%	
管理费用	171,287,951.68	157,400,305.96	8.82%	
财务费用	110,528,337.39	105,089,844.95	5.18%	
研发费用	92,470,539.38	98,523,901.43	-6.14%	

4、研发投入

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高压交流快速真空断路器	本项目的研发为突破高压和超高压快速真空断路器研制关键技术,全面解决系统超标短路电流治理、新能源系统可靠接入、电能质量提升等问题。	2020.06-2024.01	研发具备重合闸功能的大容量快速真空断路器,开发高速高可靠测控保护系统,并以快速真空断路器为核心部件,研发系列快速真空断路器型输配电装置及与之配套的高性能控制系统。	该项目的成功实施,将提高公司产品智能化水平,培养大容量快速真空开断领域专业技术人才,推动公司业绩的稳定增长。
华龙一号机组核 1E 级 i-AE-12 型交流中压 F-C 开关柜	本项目为满足核电电气设备市场用户的需求,结合公司核电电气技术产品发展规划,对华龙一号核 1E 级 i-AE-12 型交流中压 F-C 开关关键技术进行研究。	2020.08-2021.07	围绕项目所涉及的基础性技术、共性技术、试验技术、标准等关键技术进行研究,掌握项目关键技术,建立关键技术及产品研发平台,规划相关的系列化产品,并促进相关产品在核电装备工业领域的广泛应用。	该项目的成功实施,将打破核电装备领域长期以来国外垄断的局面,提高公司参与国内、国际核电市场的竞争能力。
新能源发电专用箱式变电站(大容量)	本项目为响应国家碳中和政策的号召,研发用于光伏、风电大容量发电项目中使用的箱式变电站。	2021.06-2022.07	研发的大容量系能源发电专用箱式变电站,具备抗短路能力,运行安全可靠,节能环保,结构紧凑等优点;具有良好散热、防腐和防火等性能。	该项目的成功实施,将进一步拓宽公司箱变产品的市场领域,为公司抢占新能源发电市场份额提供有力支撑,提升公司盈利能力。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	611	633	-3.48%
研发人员数量占比	4.60%	4.70%	-0.10%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	304	316	12.00%
硕士	34	36	2.00%
本科以下			
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	172	183	11.00%
30 岁以上	439	450	11.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额(元)	92,470,539.38	98,523,901.43	-6.14%
研发投入占营业收入比例	5.41%	5.97%	-0.56%

研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,983,491,732.91	1,418,619,472.43	39.82%
经营活动现金流出小计	1,280,987,615.83	1,913,286,939.98	-33.05%
经营活动产生的现金流量净额	702,504,117.08	-494,667,467.55	242.02%
投资活动现金流入小计	70,000,000.00	30,000.00	233,233.33%
投资活动现金流出小计	19,468,588.48	70,884,242.64	-72.53%
投资活动产生的现金流量净额	50,531,411.52	-70,854,242.64	171.32%
筹资活动现金流入小计	1,386,680,000.00	2,125,100,000.00	-34.75%
筹资活动现金流出小计	1,762,769,781.35	2,240,621,876.69	-21.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-376,089,781.35	-115,521,876.69	-225.56%
现金及现金等价物净增加额	376,945,747.25	-681,043,586.88	155.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加242.02%，主要由于本期收到某银行扣划公司银行存款及收到到期退回的保证金所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加171.32%，主要由于本期终止募投项目“核电电力装备研究院建设项目”收回工程预付款项所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少225.56%，主要是本期偿还短期借款及支付租赁款项所致。

4、现金及现金等价物净增加额同比增加155.35%，主要由于本期收到某银行扣划公司银行存款及收回工程预付款项所致。

五、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	157,892,162.10	33.76%	按照相关规定对报告期末存货计提的减值准备	否
营业外收入	3,464,952.38	-0.74%	与日常生产经营无关政府补助	否
营业外支出	6,265,536.22	-1.34%	固定资产报废损失等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	491,081,330.77	8.21%	147,678,010.54	2.10%	6.11%	
应收账款	1,842,770,631.08	30.81%	2,178,701,123.91	30.97%	-0.16%	
存货	517,318,894.38	8.65%	723,931,827.67	10.29%	-1.64%	
固定资产	2,399,542,044.05	40.12%	2,585,793,317.36	36.76%	3.36%	
在建工程	13,396,896.15	0.22%	13,798,202.70	0.20%	0.02%	
使用权资产	104,666,869.68	1.75%	2,937,528.45	0.20%	1.55%	
短期借款	2,143,750,050.05	35.84%	2,301,424,611.83	32.71%	3.13%	
合同负债	25,130,351.61	0.42%	26,218,267.45	0.37%	0.05%	
租赁负债	5,495,273.36	0.09%	1,912,740.75	0.05%	0.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	16,941.00	账户年检
货币资金-银行存款	1,924,560.02	法院冻结
货币资金-其他货币资金-保函保证金	69,814,313.82	保证金
合计	71,755,814.84	

注1：本公司供应商青县诚志电气设备有限公司因加工合同纠纷向法院申请财产保全，冻结本公司银行存款130.00万元，案件涉诉金额1,256,960.00元及利息损失，目前案件正在审理过程中；

注2：本公司子公司郑州森源新能源科技有限公司供应商佛山市其嘉照明科技有限公司因买卖合同纠纷向法院申请财产保全，冻结郑州森源新能源科技有限公司银行存款624,560.02元，案件涉诉金额444,593.00元；2021年12月27日双方已达成和解协议，约定支付444,593.00元，2022年2月21日法院已出具结案通知书，案件已执行完毕。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非	212,786.58	0	206,342.25	0	0	0.00%	15,070.93	全部转入公	0

	公开发 行股 票								司一般结算 账户, 用于 永久性补充 流动资金	
合计	--	212,786.58	0	206,342.25	0	0	0.00%	15,070.93	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2021 年度募投项目共使用募集资金 0.00 万元, 收回的工程预付款项 7,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日, 累计使用募集资金 206,342.25 万元; 公司尚未使用募集资金人民币 15,070.93 万元, 已全部转入公司一般结算账户, 用于永久性补充流动资金。(包含募集资金存款及购买理财产品利息收入及银行手续费净额 9,012.35 万元)。										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智能光伏发电系统专用输变电设备产业化项目	否	150,000	150,000		153,761.51	102.51%	2019年04月01日	4,290.9	否	否
2、环保智能型气体绝缘开关设备产业化项目	否	50,000	50,000		51,031.56	102.06%	2019年04月01日	316.92	否	否
3、核电电力装备研究院建设项目	否	16,000	20,000	-7,000	1,549.18	7.75%			不适用	是
承诺投资项目小计	--	216,000	220,000	-7,000	206,342.25	--	--	4,607.82	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	216,000	220,000	-7,000	206,342.25	--	--	4,607.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、智能光伏发电系统专用输变电设备产业化项目实现效益未达预期的原因为:(1)受宏观经济下行及行业政策调整等因素影响,市场需求未达预期;(2)由于固定成本增加,规模效益未能发挥,导致产品毛利率下降。</p> <p>2、环保智能型气体绝缘开关设备产业化项目实现效益未达预期的原因为:(1)项目投产时间较短,产能未能充分释放;(2)由于固定成本增加,规模效益未能发挥,导致产品毛利率下降。</p>									

	3、核电电力装备研究院建设项目未达到计划进度原因为：该项目所用土地受拆迁影响，导致土地无法按计划交付，公司已与政府沟通解决土地相关事宜，积极推进拆迁工作，且政府部门承诺力促在 2021 年 6 月底前完成拆迁交付及进行出让并达到开工条件，单土地拆迁一直无进展，经公司谨慎研究论证，决定将该项目延期至 2021 年 12 月底前完成。为提高募集资金使用效率，经公司审慎研究，决定终止实施该项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2020 年 12 月 24 日召开了第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过 8,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。独立董事对此次暂时性补充流资事项发表了同意意见。 2、2021 年 8 月 24 日召开了第七届董事会第五次会议和第七届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，根据募投项目实际情况并经审慎研究论证，同意终止“核电电力装备研究院建设项目”并将剩余募集资金 7,070.82 元永久补充流动资金。独立董事也发表独立意见，同意公司本次终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。2021 年 9 月 15 日,公司 2021 年第一次临时股东大会审议并通过上述议案。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司未使用募集资金人民币 15,070.93 万元，已全部转入公司一般结算账户，用于永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
森源环境	子公司	环卫一体化服务	100,000,000	505,645,892.69	341,862,285.34	380,936,314.93	101,763,136.19	80,602,099.53
郑州新能源	子公司	LED 照明产品；小型风力发电机及智能控制系统；电力工程施工；节能减排设备、充电桩产品的生产销售	110,000,000	249,166,301.23	70,311,407.79	27,449,959.25	-42,837,230.67	-42,849,588.19
华盛隆源	子公司	输配电及控制等设备制造	60,000,000	83,392,549.47	23,173,624.99	72,732,676.34	-6,826,027.07	-7,704,084.65
森源变	子公司	电力变压器、变压器台成套系列	200,000,000	169,996,289.17	47,352,636.30	259,738,183.18	-56,392,497.45	-56,391,696.45

压 器		产品生产销 售						
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	100,000,000	77,418,262.04	55,950,928.45	196,155,213.29	-30,394,540.94	-30,394,102.45
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	10,000,000	36,659,302.88	-17,551,637.31	51,169,657.10	-12,806,259.10	-12,702,409.11
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	600,000,000	7,594,774.67	3,873,804.61	1,235,975.21	-3,031,645.88	-3,031,645.88

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子 公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山西森鼎源新能源发展投资 有限公司	新设	有利于推动公司充电桩、箱变及电力工程总承包等业务在山西 等地区的快速发展

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，子公司主要以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，目前在手订单充足，发展势头强劲。

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大电流隔离开关、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、华盛隆源业绩亏损的主要原因是，受宏观经济环境影响，订单获取不达预期，导致净利润亏损。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、郑州新能源业绩亏损的主要原因是，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，因此公司暂时处于亏损状态。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、森源互感器业绩亏损的主要原因是，近年来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、森源中锋业绩亏损的主要原因是，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。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业竞争格局

1、输变电行业

“十四五”期间国家电网计划投入2.23万亿元，推进电网转型升级。“十四五”期间，南方电网建设将规划投资约6,700亿元，以加快数字电网建设和现代化电网进程，推动以新能源为主体的新型电力系统构建。而其中，南方电网将配电网建设列入“十四五”工作重点，规划投资达到3,200亿元，几乎占到了总投资的一半。自国家“双碳”发展目标提出以来，国内便开始加速构建以风电、光伏等清洁能源为主导的新型电力系统，我国也开始进入输变电及控制设备更新换代周期，产品升级换代的需求旺盛，中国电力配网系统将面临诸多新挑战，数字新基建、电动汽车充电桩、电能清洁取暖等将引发电力需求剧增，需要配网系统提供足够的容量和高可靠性电力，对配网网架建设、信息化、自动化等方面的要求提升很快。

输变电设备制造行业属于与国民经济密切相关的基础工业，公司所属行业总体规模较大，竞争相对激烈，高端产品市场进入壁垒较高，竞争相对平缓。行业下游采购渠道主要通过集中招标采购，电网公司及发电央企等客户在产业链中占据较高话语权。因此，公司所在行业总体上将呈现出机遇与挑战并存的现象。

2、环卫服务业

在市场化的进程中，环卫市场竞争激烈，若以企业性质划分，环卫行业的市场参与者可分为五大类，包括大型国有企业、

环卫装备起家的环卫公司、末端固废处理延伸的环卫公司、以物业保洁、园林绿化等相关业务转型而来的环卫企业和地域性环卫企业。

目前中国环卫市场格局较为分散。近些年来，大量小项目的出现和新进入者降低了市场集中度，近年参与环卫市场化项目争夺的环卫企业从5,000家上升至10,000家。在环卫一体化的趋势下，单体项目包含的服务内容、片区面积都比以往有所增加，服务年限更长，项目投资规模随之上升。同时，大中型环卫项目，特别是PPP模式的市政环卫项目，在招标时对环卫企业的历史业绩、资金实力等要求较高，行业准入门槛随之提高。

近年来，我国促进环卫服务行业市场化改革的政策不断推出，环卫行业市场化促进了环卫服务商业模式的优化，环卫企业参与市场的意愿和实力均增强。创文创卫持续推动地方政府追求更高的市容环卫质量，环卫行业虽早已开始市场化，但仍存在不够彻底或过于碎片化问题。近年来城市间人才及资源竞争日益白热化，市容市貌成为城市软实力综合体现之一日益受政府重视，此外环卫服务作为居民生活条件日益改善后的消费升级需求，日益要求功能性与体验性兼具，地方政府疫情后时代市场化改革动机强。

（二）行业发展趋势

1、输变电行业

“十四五”期间，国家电网和南方电网计划加大电网投资将超过2.9万亿元，输变电行业仍将保持平稳健康的发展。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。风电、光伏作为新能源的核心主体之一，以不可替代的优势，在国家能源战略发展中发挥重要作用。未来，随着中国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持续提升。

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、城市精细化信息管理、市政基础设施补短板等政策，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。

（三）公司发展战略

近年来，公司紧抓国家“碳达峰·碳中和”发展战略及能源行业结构性调整和“新基建”建设契机，持续巩固输变电设备行业优势，进一步拓展光伏、风电、核电、充电桩等新能源业务领域，深入布局轨道交通专用电气设备、核电电力装备等高端装备制造市场，稳步有序推进环卫服务等新兴业务的发展。

（四）公司2022年度经营计划和经营目标

2022年，公司恰逢成立30周年，站在新的起点上，公司将在《中共中央国务院关于进一步加快建设全国统一大市场的意见》指导下，紧抓“碳达峰·碳中和”的历史性发展机遇，逐梦新时代，开启新征程。2022年，公司将重点做好以下方面工作：

（1）紧抓“双碳”发展机遇，深化大集团客户营销战略实施

公司将紧抓国家“碳达峰·碳中和”的历史性发展机遇，借助国家第一批重点大型风电光伏基地项目批量开工和第二批重点大型风电光伏基地项目批量报备的契机，依靠公司电气设备全产业链优势、国内先进的技术优势、世界领先的装备优势，深化大集团客户营销战略实施。

（2）全面提升自主创新能力，持续进行产品优化

公司将持续提升自主创新能力，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，深度整合技术资源，将创新在广度和深度上持续推进，公司产品结构将重点向超高压、大容量方向延展，不断进行核心产品优化，提高公司的市场竞争力。

（3）全面加强管理，持续进行降本增效

公司将继续强化精益生产，降低生产运作管理成本，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运营效率。公司将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，充分优化人力资源配置。公司将提高员工综合素质，强化员工的质量意识，进一步提高产品质量，巩固公司品牌形象。

（4）强化子公司管控，扩大销售业绩

公司将进一步提升各分子公司运营管理水平，强化拳头产品，使拳头产品成为自己所在行业内的标杆，围绕拳头产品持续进行创新改进，尽快成为“专精特新”企业。智慧环卫产业将继续做强做大，逐步实现由区域性公司向全国性公司的转变。

（5）提高信息化水平，增强管理的科学性

公司将重点优化ERP系统，同时做好制造业ERP使用情况调研，择机进行ERP换代。持续推动MES、WMS系统的深度应用，加快与生产设备、试验设备的深度集成，实现生产数据、试验数据、仓储数据的自动采集。搭建统一的三维设计环境，建立与CAD、ERP、BMS紧密集成的PDM2数字化设计平台，实现产品数据的全生命周期管理，使信息化管理水平实现全面升级，增强管理的科学性。

以上经营计划并非公司对2022年经营业绩的承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺的差异，充分考虑股市投资风险。

（五）公司可能面对的风险

1、行业政策风险

公司所处行业的发展与国家宏观经济政策、产业政策、国家电力规划密切相关。尽管行业预测长期发展势头良好，但政策指导在行业发展方向、发展规模、技术水平、设备水平与选型等方面的变化，可能将对公司的市场开拓和盈利能力产生影响。公司将进一步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、准确理解行业政策信息，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。在高压、超高压产品市场，跨国集团凭借其品牌优势和丰富的研发制造经验，具有较强的竞争力。此外，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。公司将继续通过深化运营机制改革、改进工艺流程、全面改革采购模式等方式实现降本增效，增强产品竞争力；持续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，充分运用公司在全国树立起的良好品牌形象，积极优化市场布局，开拓新的业务增长点。

3、管理风险

近年来，随着公司募集资金投资项目的实施、公司运营机制的改革、子公司数量的增加，以及公司收购森源环境切入环卫服务领域后，业务模式发生了新的变化，因此在资源整合、分子公司管控、技术开发、生产管理、市场开拓等方面公司将面临更大的挑战。如果公司管理水平不能满足公司规模迅速扩张的需要，将会对公司在激烈的市场竞争中带来不利的影响。因此，公司需要不断提升管理水平、增强企业凝聚力等，提升公司整体经营水平和运营效率。

4、应收账款回收风险

随着公司应收账款账龄结构以及客户结构的变化，可能使公司存在流动性风险或坏账风险。因此，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；同时，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；此外，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，进一步控制风险。

5、原材料价格波动的风险

报告期内，铜材、钢材等基础材料价格持续波动，大宗商品价格原材料大幅上涨，而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、环氧树脂等材料受价格上涨影响，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，为应对原材料价格波动风险，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。

6、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。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，并保护好员工人生安全，努力降低疫情产生的不良影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，积极维护所有股东的合法权益，平等对待全体股东，确保股东能够充分行使其权利。报告期内召开了一次年度股东大会，由董事会召集召开，并聘请律师、计票人进行现场见证，对全部议案的中小投资者表决单独计票，并将中小投资者表决结果、股东表决结果分别对外披露，股东大会表决事项均按照规定履行了程序。

（二）董事与董事会

董事会的人员构成符合法律法规和公司章程的要求，共有11名成员，其中独立董事5名。报告期内，公司共召开7次董事会，董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，按时出席会议，认真审议各项议案，对公司重大事项作出科学、合理的决策，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会专业委员会各尽其责，为公司规范化运作及董事会决策提供了有力支持。

（三）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事3名，其中通过职工代表大会选举的职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够依据相关法律法规要求认真履行自己的职责，对公司财务状况、重大事项及公司董事和高级管理人员的履职情况等事项进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

（四）相关利益者

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

（五）信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公平对待所有投资者，同时遵守两地交易所的披露要求，从严执行，真实、准确、及时、公平、完整地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。2021年全年共披露公告72个。

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

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

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营。公司的业务范围主要是从事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。控股股东森源集团主要是实业投资、投资管理、机械产品、电器产品销售等，本公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和相应的规章制度，公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬。

资产方面：公司与控股股东之间的产权关系明确，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和销售系统，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

机构方面：公司拥有独立和完整的经营管理、生产管理和供销管理机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，各自独立运作。

财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，

依法单独纳税，具有规范、独立的财务运作体系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	34.00%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过：1、《2020 年年度报告全文及摘要》；2、《2020 年度董事会工作报告》；3、《2020 年度监事会工作报告》；4、《2020 年度财务决算报告》；5、《2020 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》，详见公司披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号:2021-030）。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.54%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 16 日	审议通过：1、《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；2、《关于全资子公司河南森源城市环境科技服务有限公司续租森源汽车股份有限公司房屋暨关联交易的议案》，详见公司披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2021-054）。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.98%	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	审议通过：1、《关于拟聘任会计师事务所的议案》；2、《关于拟补选董事的议案》，详见公司披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号:2021-068）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职	性别	年龄	任期起始	任期终止	期初持股数（股）	本期增持股份	本期减持股数（股）	其他增减变动	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	----	----	----	------	------	----------	--------	-----------	--------	----------	-----------

		状态		日期	日期		数量 (股)		(股)			
杨合岭	董事长	现任	男	66	2020年12月31日	2023年12月30日	25,764,096	0	-18,882,000	0	6,882,096	因将其持有的1,288.2万股公司股票转让给冯玉敏女士及持有的600万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
曹宏	董事、 总经理	现任	男	54	2020年12月31日	2023年12月30日						
陈西山	董事	现任	男	56	2021年12月16日	2023年12月30日						
赵中亭	董事、 常务副 总经理	现任	男	55	2020年12月31日	2023年12月30日						
张校伟	董事、 董事 会秘书	现任	男	47	2020年12月31日	2023年12月30日						
陈翔宇	董事	现任	男	33	2020年12月31日	2023年12月30日						
裴文谦	独立 董事	现任	男	73	2020年12月31日	2023年12月30日	12,500	0		0	12,500	
宋公利	独立 董事	现任	男	66	2020年12月31日	2023年12月30日						

黄宾	独立董事	现任	男	52	2020年12月31日	2023年12月30日						
袁大陆	独立董事	现任	男	70	2020年12月31日	2023年12月30日						
李广存	独立董事	现任	男	50	2020年12月31日	2023年12月30日						
张瑜霞	监事会主席	现任	女	53	2020年12月31日	2023年12月30日						
刘轶彬	监事	现任	男	37	2020年12月31日	2023年12月30日						
崔晓科	监事	现任	男	41	2020年12月31日	2023年12月30日						
韩永亮	副总经理	现任	男	43	2020年12月31日	2023年12月30日						
李长领	副总经理	现任	男	60	2020年12月31日	2023年12月30日						
司贞员	副总经理	现任	男	48	2020年12月31日	2023年12月30日						
张红敏	财务总监	现任	女	44	2021年11月30日	2023年12月30日	1,700	0		0	1,700	
杨	董事	离	男	56	2020	2021						

宏钊		任			年 12 月 31 日	年 10 月 29 日						
赵巧	财务总监	离任	女	51	2020 年 12 月 31 日	2021 年 11 月 29 日						
合计	--	--	--	--	--	--	25,778,296	0	-18,882,000	0	6,896,296	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈西山	董事	被选举	2021 年 12 月 16 日	
张红敏	财务总监	聘任	2021 年 11 月 30 日	
杨宏钊	董事	离任	2021 年 10 月 29 日	因个人原因辞去公司董事职务
赵巧	财务总监	解聘	2021 年 11 月 29 日	因个人身体健康原因申请辞去公司财务总监职务

2、任职情况

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

1、董事简历

杨合岭先生，中国国籍，河南省长葛市人，无境外永久居留权。1956年出生，毕业于河南财经政法大学（原河南财经学院），大学本科学历，会计师。历任长葛高压电器厂财务科长、长葛市开关厂财务科长和总会计师、森源集团副总经理、森源电气总会计师和董事等职。现任本公司董事长，兼任森源集团董事、常务副总裁、森源重工董事等职务。

曹宏先生，中国国籍，江苏宜兴人，无境外永久居留权，1968年出生，西安交通大学硕士，博士研究生在读，西安交通大学电气工程学院兼职教授，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴、河南省政府特殊津贴。IEEE PES 电力开断技术委员会（中国区）电气装备智能制造技术分委会主席，中国电工技术学会输变电设备专业委员会委员，全国高压开关设备标准化技术委员会委员，全国熔断器标准化技术委员会高压熔断器分技术委员会委员，全国微电机标准化技术委员会委员，《高压电器》第十二届编辑委员会委员，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副理事长、河南电工协会执行会长、河南省电器工业协会副会长。历任信阳高压开关总厂车间主任、浙江华仪电气集团公司技术部经理、西安森源电气集团公司总经理、长开森源电工有限公司总经理等职务。现任本公司董事、总经理。

陈西山先生，中国国籍，中共党员，河南太康人，无境外永久居留权。1966年出生，清华大学工商管理硕士，高级工程师，享受河南省政府特殊津贴。河南省汽车行业协会常务副会长，河南省汽车工程学会副理事长，河南省知识产权专家咨询

委员会委员。先后获得许昌市优秀企业家、许昌市优秀科技创新领军人才、许昌市第十三批拔尖人才和长葛市荣誉市民、优秀特聘专家、葛天奖等荣誉。历任郑州纺织机械股份有限公司（现恒天重工股份有限公司）厂长、郑州华蓁化纤科技有限公司总经理、北京中丽化纤机械有限公司总经理等职务。现任本公司董事，兼任森源集团副总裁、党委副书记，森源重工总经理，森源汽车总经理等职务。

赵中亭先生，中国国籍，河南省长葛市人，无境外永久居留权。1967年出生，大学专科学历，高级经济师。历任河南森源电气股份有限公司副总工程师、监事、森源互感器总经理等职务。现任本公司董事、常务副总经理。

张校伟先生，中国国籍，河南省漯河市人，无境外永久居留权。1975年出生，大学本科学历。历任河南宏达工贸公司化工厂财务科科长、中原证券许昌市营业部客户经理、森源电气监事等职务。现任本公司董事、董事会秘书。

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

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

宋公利先生，中国国籍，河南长垣人，无境外永久居留权。1956年出生，中共党员，山西财经学院会计系本科毕业，经济学士，中国人民大学法学硕士。先后在贵州省财政厅、深圳市政府、深圳市属国有企业工作，曾任深圳市商贸投资控股公司总裁助理、深圳市投资控股公司办公室主任、深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司副总经理、深圳市深投物业发展有限公司董事长、深圳市五洲宾馆有限责任公司董事长及党委书记等职务。现任本公司独立董事。

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

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

李广存先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，中共党员，毕业于南开大学国际商学院企业管理专业，获博士学位。1991年7月至2015年7月，先后在山东省肥城市农业局、济南市英大国际信托投资公司、国家电力公司等单位工作；

历任广西壮族自治区北海市副市长、河南省安阳市委组织部长、中化集团人力资源部负责人，现任中国-东盟信息港股份公司联席总裁、东信科创（北京）科技有限公司总经理、本公司独立董事。

2、监事简历

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

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

崔晓科先生，中国国籍，河南禹州人，无境外永久居留权。1981年出生，本科学历，毕业于大连理工大学电气自动化专业，高级工程师。中国核工业勘察设计协会核工业电气专业委员会委员，河南省核电开关设备工程技术研究中心主任。曾荣获长葛市第十一批专业技术拔尖人才等荣誉。2003年进入公司工作，历任公司工程技术部技术科科长、工程技术部经理等职务。现任本公司监事、总经理助理、副总工程师，成套设备分公司党支部书记、副总经理、总工程师。

3、非董事高级管理人员简历

韩永亮先生，中国国籍，河南省新乡市人，无境外永久居留权。1979年出生，大学专科学历，高级经济师。2000年7月进入河南森源电气股份有限公司工作，历任森源电气销售公司电力部部长、销售公司副总经理、森源电气总经理助理等职务。现任本公司副总经理、销售公司总经理。

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

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

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

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
杨合岭	森源集团	董事、常务副总裁	否

陈西山	森源集团	副总裁、党委副书记	否
赵中亭	森源集团	董事	否
张瑜霞	森源集团	监事	否
陈翔宇	河南资产管理有限公司	计划财务部财务经理、职工监事	是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
杨合岭	河南森源重工有限公司	董事	否
杨合岭	河南葛天生态文化发展有限公司	监事	否
曹宏	IEEE PES 电力开断技术委员会（中国区）电气装备智能制造技术分委会	主席	否
曹宏	中国电工技术学会输变电设备专业委员会	委员	否
曹宏	全国高压开关设备标准化委员会	委员	否
曹宏	全国微电机标准化技术委员会	委员	否
曹宏	全国熔断器标准化技术委员会高压熔断器分技术委员会	委员	否
曹宏	《高压电器》第十二届编辑委员会	委员	否
曹宏	中国电器工业协会高压开关分会	副理事长	否
曹宏	中国电器工业协会电力电子分会	副理事长	否
曹宏	中国电器工业协会继电保护及自动化设备分会	副理事长	否
曹宏	河南电工协会	执行会长	否
曹宏	河南省电器工业协会	副会长	否
曹宏	许昌市政协	常委	否
曹宏	河南森源中锋智能制造有限公司	董事长	否
曹宏	河南森源互感器制造有限公司	执行董事	是
曹宏	郑州森源新能源科技有限公司	执行董事	否
曹宏	河南华盛隆源电气有限公司	执行董事	否
曹宏	北京东标电气有限公司	董事	否
陈西山	河南森源重工有限公司	总经理	是
陈西山	河南森源电动汽车有限公司	监事	是
陈西山	河南奥特易新能源汽车有限公司	董事长	是
赵中亭	河南森源变压器有限公司	执行董事	否
赵中亭	河南森源开关有限公司	执行董事	否
赵中亭	河南森源互感器制造有限公司	监事	否
赵中亭	北京东标电气有限公司	监事	否
张校伟	河南森源中锋智能制造有限公司	监事	否

陈翔宇	驻马店盘古资产管理有限公司	监事会主席	否
陈翔宇	麦斯克电子材料股份有限公司	监事	否
陈翔宇	河南资产融资租赁有限公司	监事	否
陈翔宇	泓谦企业管理（河南）有限公司	监事	否
陈翔宇	洛阳单晶硅集团有限责任公司	监事	否
陈翔宇	商丘归德资产管理有限公司	监事	否
陈翔宇	漯河资产管理有限公司	监事	否
陈翔宇	洛阳资产管理有限公司	监事	否
陈翔宇	五莲财通企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人， 股东	否
陈翔宇	北京易万亿投资管理中心（有限合伙）	股东	否
宋公利	许昌金科资源再生股份有限公司	独立董事	是
黄宾	山东威达机械股份有限公司	独立董事	是
黄宾	许昌金科资源再生股份有限公司	独立董事	是
黄宾	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	是
袁大陆	陕西宝光真空电器股份有限公司	独立董事	是
李广存	中国东盟信息港股份有限公司	联席总裁	是
李广存	东信科创（北京）科技有限公司	总经理	是
张校伟	河南森源中锋智能制造有限公司	监事	否
张瑜霞	河南华盛隆源电气有限公司	监事	否
张瑜霞	郑州森源新能源科技有限公司	监事	否
李长领	河南森源变压器有限公司	总经理	是
李长领	禹州森源售电有限公司	监事	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事、监事经考核后制定 的薪酬方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。 高级管理人员薪酬方案经董事会审议批准。

报告期内，公司依据制定的《董事、监事及高级管理人员绩效考核标准》对董事、监事和高管人员实行了绩效考核，并根据绩效考核结果，参照行业平均薪酬水平，结合公司年度经营业绩、经营发展状况及岗位职责、工作业绩等因素确定董事、

监事及高级管理人员报酬。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬总额为476.61万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨合岭	董事长	男	66	现任	65.24	否
曹宏	董事、总经理	男	54	现任	51.49	否
陈西山	董事	男	56	现任	0	是
赵中亭	董事、常务副总经理	男	55	现任	32.54	否
张校伟	董事、董事会秘书	男	47	现任	18.1	否
陈翔宇	董事	男	33	现任	0	否
裴文谦	独立董事	男	73	现任	5	否
宋公利	独立董事	男	66	现任	5	否
黄宾	独立董事	男	52	现任	5	否
袁大陆	独立董事	男	70	现任	5	否
李广存	独立董事	男	50	现任	5	否
张瑜霞	监事会主席	女	53	现任	29.19	否
刘轶彬	监事	男	37	现任	23.47	否
崔晓科	监事	男	41	现任	33.17	否
韩永亮	副总经理	男	43	现任	89.13	否
李长领	副总经理	男	60	现任	33.83	否
司贞贞	副总经理	男	48	现任	27.19	否
张红敏	财务总监	女	44	现任	12.24	否
杨宏钊	董事	男	56	离任	5	是
赵巧	财务总监	女	51	离任	31.02	否
合计	--	--	--	--	476.61	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第二次	2021年01月27日	2021年01月28日	审议通过：《关于2020年度计提资产减值准备和核销资产的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第二次会议决议公告》（公告编号:2021-005）。

会议			
第七届董事会第三次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	审议通过：1、《2020年度总经理工作报告》；2、《2020年年度报告全文及摘要》；3、《2020年度董事会工作报告》；4、《2020年度财务决算报告》；5、《独立董事2020年度述职报告》；6、《2020年度内部控制自我评价报告》；7、《2020年度利润分配预案》；8、《关于募集资金2020年度存放与使用情况的专项报告》；9、《2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》；10、《关于2021年度日常关联交易预计的议案》；11、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；12、《2021年第一季度报告全文及正文》；13、《关于会计政策变更的议案》；14、《董事会关于会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告涉及事项的专项说明》；15、《关于召开2020年年度股东大会的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第三次会议决议公告》（公告编号:2021-018）。
第七届董事会第四次会议	2021年07月30日	2021年07月31日	审议通过：《关于全资子公司郑州森源新能源科技有限公司续租河南森源集团有限公司房屋建筑暨关联交易的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第四次会议决议公告》（公告编号:2021-042）。
第七届董事会第五次会议	2021年08月24日	2021年08月25日	审议通过：1、《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；2、《关于全资子公司河南森源城市环境科技服务有限公司续租森源汽车股份有限公司房屋暨关联交易的议案》；3、《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。限公司房屋暨关联交易的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第五次会议决议公告》（公告编号:2021-046）。
第七届董事会第六次会议	2021年08月27日	2021年08月30日	审议通过：1、《2021年半年度报告全文及摘要》；2、《关于募集资金2021年半年度存放与使用情况的专项报告》，详见公司披露的《第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号:2021-051）。
第七届董事会第七次会议	2021年10月29日	2021年12月01日	审议通过：《2021年第三季度报告》。
第七届董事会第八次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	审议通过：1、《关于拟聘任会计师事务所的议案》；2、《关于拟补选董事的议案》；3、《关于聘任财务总监的议案》，详见公司披露的《第七届董事会第七次会议决议公告》（公告编号:2021-062）。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

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

赵中亭	7	7	0	0	0	否	3
张校伟	7	7	0	0	0	否	3
陈翔宇	7	0	7	0	0	否	0
裴文谦	7	4	3	0	0	否	1
宋公利	7	1	6	0	0	否	1
黄宾	7	1	6	0	0	否	0
袁大陆	7	1	6	0	0	否	0
李广存	7	0	7	0	0	否	0
杨宏钊	5	2	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
陈翔宇	1、《2020 年年度报告全文及摘要》；2、《2020 年度财务决算报告》；3、《2020 年度内部控制自我评价报告》；4、《2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况》；5、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；6、《2021 年第一季度报告全文及正文》；7、《董事会关于会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告涉及事项的专项说明》。	陈翔宇先生表示，2020 年度会计师事务所对公司出具保留意见的财务审计报告和否定意见的内部控制审计报告，董事陈翔宇先生认为在审计机构无法取得回函，未能执行替代程序，无法判断被划扣资金的计量、列报是否恰当的基础上，无法对保留意见涉及问题的发生时间、发生原因以及后续的影响进行判断，在没有获取进一步证明材料的条件下，无法对相关议案进行表决。
董事对公司有关事项提出异议的说明	陈翔宇先生在董事会审议上述议案时投了弃权票。	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，从公司利益出发，在定期报告、经营计划等议案审议过程中，从行业发展等重大事项中提出了合理化建议。公司认真听取董事的建议，组织有关人员对相关事项进行评估、验证，充分发挥董事在科学决策、规范管理等方面的领导作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委	成员	召	召开	会议内容	提出的重要意见和建议	其	异议
---	----	---	----	------	------------	---	----

员 会 名 称	情 况	开 会 议 次 数	日 期			他 履 行 职 责 的 情 况	事 项 具 体 情 况 (如 有)
审 计 委 员 会	黄 宾、 赵 中 亭、 裴 文 谦	5	2021 年 04 月 27 日	审议通过了：1、《2020 年年度报告》；2、《2020 年度内部控制自我评价报告》；3、《2020 年度内部审计报告》；4、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；5、《2020 年第一季度报告》；6、《2020 年第一季度内部审计报告》。	与会委员认真审阅《2020 年年度报告》后，认为该报告及其摘要真实、准确的反映了公司 2020 年度的实际生产经营情况及财务状况；理解和尊重会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见的审计报告和否定意见的《内部控制审计报告》，同意将上述事项提交董事会审议。同时，督促公司将全面加强内部控制管理，杜绝类似问题发生。		
			2021 年 08 月 24 日	审议通过了：1、《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；2、《关于全资子公司河南森源城市环境科技服务有限公司续租森源汽车股份有限公司房屋暨关联交易的议案》。	与会人员审议两项议案后，认为终止募投项目有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务成本；关联租赁是子公司基于经营发展的需要向关联方租赁部分房屋场地，本次关联交易遵循公开、公平和公正原则，参照周边区域类似房地产的市场价格确定租赁价格，关联交易价格公允，符合公司长远发展规划和需要，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。		
			2021 年 08 月 27 日	审议通过了：1、审议《2021 年半年度报告》；2、《2021 年半年度内部审计报告》；3、《关于募集资金 2021 年半年度存放与使用情况的专项报告》。	与会委员认真审阅《2021 年半年度报告》后，认为该报告及其摘要真实、准确的反映了公司 2021 年半年度的实际生产经营情况及财务状况。与会委员认真审阅《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》后，认为公司募集资金的存放与使用符合相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不存在募集资金使用及管理的违规情形。与会委员认真审阅《2021 年半年度内部审计报告》后，认为公司内控整改到位，内控有效。		
			2021 年 10 月 29 日	审议通过了：1、审议《2021 年第三季度报告》；2、《2021 年第三季度内部审计报告》。	与会委员认真审阅《2021 年第三季度报告》后，认为该报告真实、准确的反映了公司 2021 年第三季度的实际生产经营情况及财务状况。与会委员认真审阅《2021 年第三季度内部审计报告》后，认为公司内控有效。		
			2021 年 11	审议通过了《关于拟聘任会计师事务所的议案》。	与会委员对利安达会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性		

			月 29 日		等进行充分了解和审查，认为其具有相应的审计业务资质，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够独立对上市公司财务和内部控制状况进行审计，符合公司聘用会计师事务所的条件和要求。		
战略委员会	杨合岭、曹宏、裴文谦		2021 年 04 月 27 日	审议通过了：《公司关于 2021 年度发展目标和发展计划的议案》。	与会委员就公司 2021 年度发展目标和发展计划进行了讨论，一致同意继续坚持坚持制造业与服务业“双轮驱动”的发展战略，紧抓能源行业结构性调整和国家“新基建”建设契机，持续巩固输变电设备行业优势，进一步拓展光伏、风电、核电、充电桩等新能源业务领域，深入布局轨道交通专用电气设备、核电电力装备等高端装备制造市场，稳步有序推进环卫服务等新兴业务的发展。		
			2021 年 08 月 27 日	审议通过了：《公司关于 2021 年下半年经营发展计划的议案》	与会委员就公司 2021 年下半年经营发展计划进行了充分讨论，一致同意公司仍将按照年初制定的发展计划，稳步推进生产经营工作，紧抓国家“新基建”建设契机，努力实现发展目标。		
提名委员会	裴文谦、曹宏、宋公利	1	2021 年 11 月 29 日	审议通过了：1、《关于拟补选董事的议案》；2、《关于聘任财务总监的议案》。	与会委员分别对两项议案的相关候选人任职资格进行了认真审核，经过充分沟通讨论，一致通过两项议案。		
薪酬与考核委员会	宋公利、杨宏钊、黄宾	2	2021 年 04 月 27 日	审议通过了：1、《公司 2020 年度经营目标和计划完成情况的报告》；2、《关于公司董事、高级管理人员 2020 年度考核的报告》；3、《关于公司 2020 年度薪酬管理执行情况的报告》。	与会委员就年度目标和经营计划以及董事、监事、高级管理人员薪酬考核和执行情况进行了讨论，并确认了年度目标和经营计划以及形成对公司现任董事、监事、高级管理人员 2020 年度薪酬考核的最终意见		
			2021 年 08 月 27 日	审议通过了：《关于公司董事、高级管理人员 2021 年上半年度工作考核和绩效情况的报告》。	与会委员就董事、监事、高级管理人员上半年度工作考核和绩效情况进行了讨论，并形成对公司现任董事、监事、高级管理人员 2021 年上半年工作考核和绩效的最终意见		

八、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,164
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	12,175
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,339
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,339
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	59
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,575
销售人员	457
技术人员	611
财务人员	57
行政人员	639
合计	13,339
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	66
本科	708
大专	990
大专以下学历	11,575
合计	13,339

2、薪酬政策

为保障企业高质量发展，提高员工工作积极性，面对严峻的宏观经济形势以及疫情影响，2021年公司参考行业薪酬水平和当地的经济水平，同时结合公司实际情况，进行年度工资职称调整，并对近年来引进的高学历、高层次人才以及营销、质检等个别岗位员工薪酬进行了重点调整，保障了公司人才队伍的稳定性，为公司发展提供人才保障。

3、培训计划

2021年根据公司《年度培训计划》，结合疫情防控工作需要，通过采取内外部培训、线上线下培训相结合的方式，组织公司层面培训18次，累计培训16,493人次、263课时。公司始终坚持全员覆盖的有针对性的专业培训，不但提升员工的岗位胜任力，而且满足员工发展的需求；始终坚持推行“导师制”，加快新进员工的培养步伐，同时大力推行“新型学徒制”，使

员工一岗多能，技能水平得到大幅提升，为公司技能人才的储备与人才梯队的搭建提供有力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司在2021年进一步加强内部控制建设，将内部控制有效性作为经营的有效保障和支撑，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督五个方面不断推进内部控制建设。

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

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

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

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

内部监督：持续加强法务、审计等免疫系统力量，通过事前、事中、事后控制风险，对公司各部门、各分子公司的财务

收支、经济活动、内部管理进行监督。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2021 年度内部控制自我评价报告全文刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中做出内部控制无效的结论。（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和严重不利影响。（2）因重大会计差错更正已公布的财务报告。（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大差错。（4）公司审计委员会和内部审计对内部控制监督无效，发现重大问题未能加以改正。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会和经理层的充分关注。(1) 未按公认的会计准则选择和应用会计政策。(2) 当期财务报告出现单独或多项缺陷，未达到重大缺陷认定标准。(3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。	
定量标准	1、一般缺陷：错报金额<营业收入*0.5%。 2、重要缺陷：营业收入*0.5%≤错报金额<营业收入*1.5%。 3、重大缺陷：错报金额≥营业收入*1.5%。	1、一般缺陷：直接财产损失金额<营业收入*0.5%。 2、重要缺陷：营业收入*0.5%≤直接财产损失金额<营业收入*1.5%。 3、重大缺陷：直接财产损失金额≥营业收入*1.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，河南森源电气股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的公司《2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。2020年投入作业环境改善除尘项目、省清洁生产项目，2021环保绿色化升级改造、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B级绩效项目，荣获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。

（六）积极参与“7.20”郑州等地暴雨水灾物资供应及灾后建设

面对河南多地的特大暴雨带来的灾难，公司积极履行社会责任，高度重视抗灾工作，第一时间成立了应急抢险救灾工作

领导小组，组织抢修队伍快速深入到河南省电力系统、郑州铁路系统、地铁系统、电网及居民小区等最前线，抢修受损设备，保障供电。为保障物资供应，公司多方协调、加班加点生产供应灾区急需的电力设备物资。此外，公司还通过旗下各环卫服务项目公司，积极配合救援人员开展救援工作及对灾区开展消杀防疫和城乡卫生清洁工作，全力做好灾后恢复和重建工作。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	森源集团、森源重工		2019年9月26日，公司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》，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2021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，具体详见公司于2019年9月27日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于收购河南森源城市环境科技服务有限公司100%股权暨关联交易的公告》等相关公告。	2019年09月26日	2019年度、2020年度、2021年度	未完成履行承诺
资产重组时所作承诺						
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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一	<p>业绩承诺未完成的原因:受特大暴雨灾害和新冠疫情的双重影响,导致新项目拓展受限、收入增速大幅下降及成本费用增加和应收账款回款不及预期,坏账准备计提金额较大等因素影响,森源环境未实现预测净利润。</p> <p>工作计划:鉴于环境科技前两个承诺期已如期完成,且2021年未实现承诺业绩确实存在因自然灾害、疫情等自身无法控制的客观原因影响,根据《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》第十三条的规定,经森源集团和森源重工与公司沟通确定,对业绩承诺期进行调整,即将业绩承诺期由2019年度、</p>					

步的工作计划	2020 年度、2021 年度调整为 2019 年度、2020 年度、2022 年度，2021 年原承诺的业绩顺延至 2022 年完成。
--------	--

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
森源环境 100% 股权	2019 年 09 月 26 日	2021 年 12 月 31 日	11,430.98	7,901.47	受特大暴雨灾害和新冠疫情的双重影响，导致新项目拓展受限、收入增速大幅下降及成本费用增加和应收账款回款不及预期，坏账准备计提金额较大等因素影响，森源环境未实现预测净利润。	2019 年 09 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于收购河南森源城市环境科技服务有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-061）等相关公告。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

2019年9月26日，公司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》，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2021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，预测森源环境2019年度、2020年度、2021年度扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润分别不低于5,324.29万元、7,968.35万元、11,430.98万元并承诺各年度末累积净利润数分别不低于5,324.29万元、13,292.64万元、24,723.62万元，截至2021年末累计扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为21,212.50万元，未完成业绩承诺。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”）。根据财政部相关规定以及公司于2021年4月28日第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过的《关于会计政策变更的议案》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，启用“使用权资产”、“租赁负债”等报表项目，并对其金额进行相应调整列示。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

为推动公司充电桩、箱变及电力工程总承包等业务在山西等地区的快速发展，经总经理办公会批准，公司与山西鼎辉投资有限公司合资成立了山西森鼎源新能源发展投资有限公司，注册资本500万元，公司认缴出资300万元，占出资额的60%，合资公司已于2021年5月8日取得山西转型综合改革示范区市场监督管理局核准登记。因此报告期内，合并范围新增山西森鼎源新能源发展投资有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王新宇、周忠华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

综合考虑公司未来经营发展和审计需求，为保证审计工作的顺利进行及有效沟通，经事先评估与审慎研究，公司聘任利安达承担公司2021年度财务报表审计工作和内部控制审计工作。公司已就变更会计师事务所事项与信永中和进行了充分沟

通，信永中和对此无异议。信永中和在担任公司审计机构期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责，公司对其辛勤工作表示衷心感谢。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度内部控制审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	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
森源集团	控股股东	采购电力	支付水电费	参考市价	市场价格	1,247.24		2,500	否	电汇	无	2021年04月29日	详见公司在巨潮资讯网（http://w
森源汽车	同一实际控制人	房产租赁	房产租赁	参考市价	市场价格	229.36		229.36	否	电汇	无		

森源集团	控股股东	房产租赁	租赁房产	参考市价	市场价格	1,263.86		1,500	否	电汇	无	ww.cninfo.com.cn)披露的《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编码:2021-023)等相关公告。
森源汽车	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购原材料、接受劳务	参考市价	市场价格	2,584.68		9,080	否	电汇	无	
森源重工	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购原材料、接受劳务	参考市价	市场价格	1,421.47		3,100	否	电汇	无	
高强电瓷	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	282.07		600	否	电汇	无	
森源重工	同一实际控制人	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	参考市价	市场价格	18.87		100	否	电汇	无	
合计				--	--	7,047.55	--	17,109.36	--	--	--	--
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2021年4月29日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编码:2021-023)及《森源电气关于全资子公司郑州森源新能源科技有限公司续租河南森源集团有限公司房屋建筑暨关联交易的公告》(公告编码:2021-044)和《森源电气关于全资子公司河南森源城市环境科技服务有限公司续租森源汽车股份有限公司房屋暨关联交易的公告》(公告编码:2021-049),对2021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十节中第十二、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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1) 报告期内，公司向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4,630,261.98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14,932,199.59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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

为推动公司充电桩、箱变及电力工程总承包等业务在山西等地区的快速发展，经总经理办公会批准，公司与山西鼎辉投资有限公司合资成立了山西森鼎源新能源发展投资有限公司，注册资本500万元，公司认缴出资300万元，占出资额的60%，合资公司已于2021年5月8日取得山西转型综合改革示范区市场监督管理局核准登记。

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	19,331,697	2.08%				-12,439,701	-12,439,701	6,891,996	0.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,331,697	2.08%				-12,439,701	-12,439,701	6,891,996	0.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,331,697	2.08%				-12,439,701	-12,439,701	6,891,996	0.74%
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	910,425,280	97.92%				12,439,701	12,439,701	922,864,981	99.26%
1、人民币普通股	910,425,280	97.92%				12,439,701	12,439,701	922,864,981	99.26%
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

报告期内，董事长杨合岭先生期初持股25,764,096股，高管锁定限售股份为19,323,072股，后因解除婚姻关系将其持有的1,288.2万股公司股票转让给冯玉敏女士及持有的600万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6,882,096股。此外，报告期内，张红敏女士为新聘任财务总监，增加高管锁定股1,275股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨合岭	19,323,072	0	12,440,967	6,882,096	杨合岭先生因股票转让及因担保被司法拍卖，导致持股数量减少	根据高管锁定股相关规定
张红敏	0	1,275	0	1,275	张红敏女士为新聘任财务总监，增加高管锁定	根据高管锁定股相关规定
合计	19,323,072	1,275	12,440,967	6,883,371	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,057	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,609	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0
-------------	--------	---------------------	--------	---------------------	---	--------------------	---

		数		有) (参见注 8)		优先股股东总数 (如有) (参见注 8)		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
楚金甫	境内自然人	12.26%	114,026,822			114,026,822	质押	114,017,400
							冻结	114,026,822
河南森源集团有限公司	境内非国有法人	9.14%	85,022,748	-48,149,945		85,022,748	质押	85,017,415
							冻结	85,022,748
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	境内非国有法人	5.67%	52,689,400			52,689,400		
华金证券—兴业银行—证券行业支持民企发展系列之华金证券纾困 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		
河南资产管理	境内非国有法人	3.57%	33,168,439			33,168,439		
李傲霞	境内自然人	2.40%	22,330,000	22,330,000		22,330,000		
河南隆源投资有限公司	境内非国有法人	2.17%	20,200,045	-42,000,000		20,200,045	质押	20,200,000
冯玉敏	境内自然人	1.39%	12,882,000	12,882,000		12,882,000		
王杭义	境内自然人	0.82%	7,666,300	7,666,300		7,666,300		
杨合岭	境内自然人	0.74%	6,882,096	-18,882,000	6,882,096	0	质押	6,000,000
							冻结	6,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)		无						

(参见注 3)			
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。杨合岭先生为森源集团股东、董事，公司董事长。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（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	85,022,748	人民币普通股	85,022,748
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—证券行业支持民企发展系列之华金证券纾困 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	22,330,000	人民币普通股	22,330,000
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	12,882,000	人民币普通股	12,882,000
王杭义	7,666,300	人民币普通股	7,666,300
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	5,607,200	人民币普通股	5,607,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。杨合岭先生为森源集团股东、董事，公司董事长。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（如有）（参见注 4）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南森源集团有限公司	楚金甫	2004 年 07 月 27 日	91411082764878577A	实业投资、投资管理;机械产品、电器产品销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

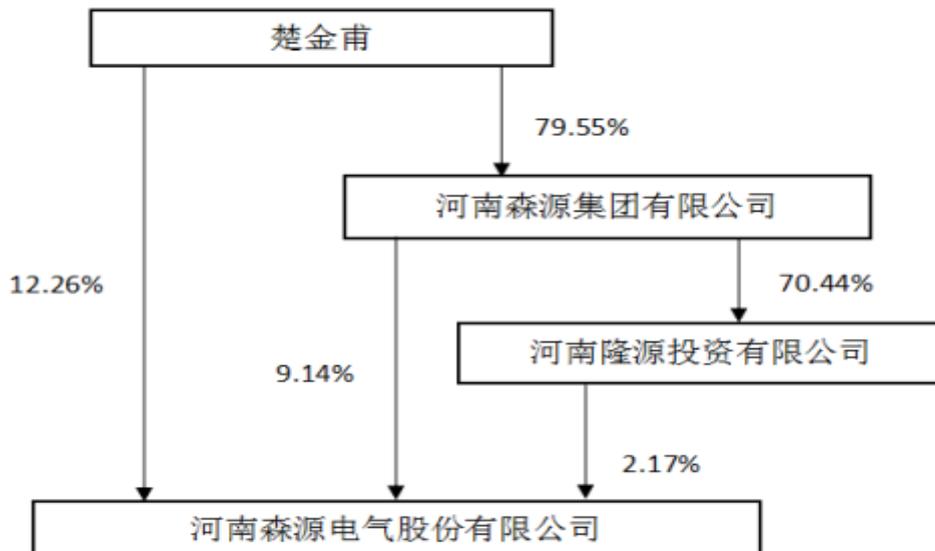
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
楚金甫	本人	中国	否
主要职业及职务	河南森源集团有限公司董事局主席、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

名称	股东类别	股票质押融 资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金 来源	是否存在偿 债或平仓风 险	是否影响 公司控制 权稳定
河南森源集 团有限公司	控股股东	48,900	日常经营活动 及融资需求	清偿债务并办理解 除质押登记之日	自有资金	是	否
楚金甫	第一大股东	56,900	日常经营活动 及融资需求	清偿债务并办理解 除质押登记之日	自有资金	是	否
河南隆源投 资有限公司	第一大股东 一致行动人	23,100	日常经营活动 及融资需求	清偿债务并办理解 除质押登记之日	自有资金	是	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达审字[2022]第 2344 号
注册会计师姓名	王新宇、周忠华

审计报告正文

河南森源电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南森源电气股份有限公司（以下简称“森源电气”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了森源电气2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）资产减值

1、事项描述

如财务报表附注六、3应收账款所示，截止2021年12月31日森源电气应收账款账面余额为人民币29.03亿元，应收账款信用损失准备金额为人民币10.60亿元；财务报表附注六、7存货所示，截止2021年12月31日森源电气存货账面余额为人民币8.04亿元，存货跌价准备金额为人民币2.86亿元。由于资产减值的评估涉及管理层的重大估计和判断，计提资产减值准备产生的亏损是本年度亏损的主要部分，因此我们将资产减值作为财务报表的关键审计事项。

2、审计应对

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

（二）收入

1、事项描述

如财务报表附注六、37营业收入、营业成本所示，森源电气本年度的营业收入17.08亿元。由于营业收入系利润表重要组成项目，营业收入为森源电气关键业绩指标之一，存在可能被操纵以达到预期目标的固有风险。因此，我们把收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

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

四、其他信息

森源电气管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督森源电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对森源电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我

我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致森源电气不能持续经营。

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

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

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

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

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

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：_____

中国北京

中国注册会计师：_____

二〇二二年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南森源电气股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	491,081,330.77	147,678,010.54
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	62,076,247.50	22,682,543.80
应收账款	1,842,770,631.08	2,178,701,123.91
应收款项融资	490,000.00	7,491,197.40
预付款项	119,977,546.69	199,048,321.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	108,117,224.32	605,776,113.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	517,318,894.38	723,931,827.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,322,759.99	1,284,088.48
其他流动资产	62,516,583.95	150,240,577.26
流动资产合计	3,205,671,218.68	4,036,833,804.17
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	7,321,072.09	8,643,824.08
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	2,399,542,044.05	2,585,793,317.36
在建工程	13,396,896.15	13,798,202.70
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	104,666,869.68	
无形资产	138,434,789.68	141,434,845.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		436,072.37
递延所得税资产	77,472,619.96	79,375,869.20
其他非流动资产	35,122,518.66	168,556,483.82
非流动资产合计	2,775,956,810.27	2,998,038,614.72
资产总计	5,981,628,028.95	7,034,872,418.89
流动负债：		
短期借款	2,143,750,050.05	2,301,424,611.83
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		36,322,394.91
应付账款	485,327,356.34	876,958,690.69
预收款项	166,666.69	
合同负债	25,130,351.61	26,218,267.45
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	114,465,830.73	97,118,018.53
应交税费	15,937,845.99	34,248,191.96
其他应付款	9,490,611.73	14,827,365.05
其中：应付利息		31,621.77
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	
其他流动负债	67,445,345.53	25,937,005.92

流动负债合计	2,862,787,866.98	3,413,054,546.34
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	5,495,273.36	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,900,607.16	1,696,824.86
递延收益	27,770,850.12	42,850,571.23
递延所得税负债	27,648,490.67	31,939,309.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,815,221.31	76,486,705.66
负债合计	2,925,603,088.29	3,489,541,252.00
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	-41,937,940.80	447,750,775.00
归属于母公司所有者权益合计	3,052,027,572.32	3,541,716,288.12
少数股东权益	3,997,368.34	3,614,878.77
所有者权益合计	3,056,024,940.66	3,545,331,166.89
负债和所有者权益总计	5,981,628,028.95	7,034,872,418.89

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	483,563,443.21	134,781,067.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,317,509.62	15,257,128.00
应收账款	1,375,924,096.08	1,792,476,417.94
应收款项融资		3,521,645.40
预付款项	111,833,637.08	183,906,975.02
其他应收款	258,363,632.89	646,825,081.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	320,401,506.85	518,925,131.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	462,000.00	462,000.00
其他流动资产	33,375,863.86	113,312,186.48
流动资产合计	2,625,241,689.59	3,409,467,633.17
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	115,500.00	577,500.00
长期股权投资	674,646,704.01	505,206,704.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,310,882,459.18	2,473,070,205.42
在建工程	13,396,896.15	13,798,202.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	136,392,945.75	139,296,868.68

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,459,242.16	72,788,471.33
其他非流动资产	34,668,809.92	155,558,090.67
非流动资产合计	3,240,562,557.17	3,360,296,042.81
资产总计	5,865,804,246.76	6,769,763,675.98
流动负债：		
短期借款	2,134,250,050.05	2,301,424,611.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		36,322,394.91
应付账款	350,828,328.68	634,933,038.90
预收款项		
合同负债	21,400,993.81	21,260,716.61
应付职工薪酬	54,575,244.01	41,952,857.71
应交税费	4,445,639.80	21,883,961.51
其他应付款	4,740,857.83	7,938,270.24
其中：应付利息		31,621.77
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	45,585,495.72	17,773,614.70
流动负债合计	2,615,826,609.90	3,083,489,466.41
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	27,758,850.12	42,681,071.23

递延所得税负债	19,673,659.60	22,106,207.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,432,509.72	64,787,279.05
负债合计	2,663,259,119.62	3,148,276,745.46
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	-23,872,400.67	395,069,402.71
所有者权益合计	3,202,545,127.14	3,621,486,930.52
负债和所有者权益总计	5,865,804,246.76	6,769,763,675.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,708,191,846.17	1,649,914,528.27
其中：营业收入	1,708,191,846.17	1,649,914,528.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,834,459,498.84	1,837,538,922.21
其中：营业成本	1,330,878,625.40	1,359,258,719.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	18,043,890.61	17,894,533.10
销售费用	111,250,154.38	99,371,617.46
管理费用	171,287,951.68	157,400,305.96
研发费用	92,470,539.38	98,523,901.43
财务费用	110,528,337.39	105,089,844.95
其中：利息费用	110,902,280.70	115,597,832.68
利息收入	1,239,037.46	11,602,469.02
加：其他收益	20,218,050.95	36,434,748.32
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）	-201,751,140.98	-662,698,738.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-157,892,162.10	-138,677,326.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	743,704.82	1,312,858.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-464,949,199.98	-951,252,851.63
加：营业外收入	3,464,952.38	5,818,839.41
减：营业外支出	6,265,536.22	3,360,320.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-467,749,783.82	-948,794,332.71
减：所得税费用	21,556,442.41	38,752,474.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-489,306,226.23	-987,546,806.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-489,306,226.23	-987,546,806.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-489,688,715.80	-988,525,174.87
2.少数股东损益	382,489.57	978,367.92
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	-489,306,226.23	-987,546,806.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-489,688,715.80	-988,525,174.87
归属于少数股东的综合收益总额	382,489.57	978,367.92
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.53	-1.06
(二) 稀释每股收益	-0.53	-1.06

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,320,493,202.93	1,372,862,604.59
减：营业成本	1,055,966,745.40	1,184,396,826.83
税金及附加	15,566,169.78	16,160,253.89
销售费用	92,272,576.86	79,888,934.41
管理费用	90,810,558.23	75,508,193.79
研发费用	67,443,985.74	85,406,393.68
财务费用	110,343,050.93	103,474,806.59
其中：利息费用	110,567,957.02	113,955,856.38
利息收入	774,696.94	11,352,400.94
加：其他收益	15,795,361.34	29,843,093.11

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）	-170,770,515.68	-623,340,220.95
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-149,802,061.39	-112,135,247.64
资产处置收益（损失以“－”号填列）	165,960.33	494,174.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-416,521,139.41	-877,111,005.31
加：营业外收入	1,952,167.81	3,923,397.24
减：营业外支出	4,471,821.50	976,205.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-419,040,793.10	-874,163,813.73
减：所得税费用	-98,989.72	4,228,861.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-418,941,803.38	-878,392,675.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-418,941,803.38	-878,392,675.29
（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	-418,941,803.38	-878,392,675.29
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,292,429,935.32	1,286,381,669.58
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	27,040,583.59	29,340,683.48
收到其他与经营活动有关的现金	664,021,214.00	102,897,119.37
经营活动现金流入小计	1,983,491,732.91	1,418,619,472.43
购买商品、接受劳务支付的现金	625,506,520.74	777,043,930.71
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	349,742,546.54	348,701,518.08
支付的各项税费	55,805,937.17	50,271,240.95
支付其他与经营活动有关的现金	249,932,611.38	737,270,250.24
经营活动现金流出小计	1,280,987,615.83	1,913,286,939.98
经营活动产生的现金流量净额	702,504,117.08	-494,667,467.55
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		30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	70,000,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,375,375.85	66,884,242.64
投资支付的现金	3,093,212.63	4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,468,588.48	70,884,242.64
投资活动产生的现金流量净额	50,531,411.52	-70,854,242.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,386,680,000.00	2,123,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,386,680,000.00	2,125,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,544,477,093.89	2,124,613,412.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,392,687.46	116,008,464.27
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	107,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,762,769,781.35	2,240,621,876.69
筹资活动产生的现金流量净额	-376,089,781.35	-115,521,876.69
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	376,945,747.25	-681,043,586.88
加：期初现金及现金等价物余额	42,379,768.68	723,423,355.56
六、期末现金及现金等价物余额	419,325,515.93	42,379,768.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	907,041,921.70	987,771,075.32
收到的税费返还	21,815,790.82	24,061,307.39
收到其他与经营活动有关的现金	650,236,451.69	88,261,812.22
经营活动现金流入小计	1,579,094,164.21	1,100,094,194.93
购买商品、接受劳务支付的现金	382,671,761.91	618,366,854.61
支付给职工以及为职工支付的现金	104,385,912.58	133,859,097.20
支付的各项税费	17,781,387.38	17,636,974.09
支付其他与经营活动有关的现金	297,556,194.64	748,442,156.28
经营活动现金流出小计	802,395,256.51	1,518,305,082.18
经营活动产生的现金流量净额	776,698,907.70	-418,210,887.25
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	70,000,000.00	
投资活动现金流入小计	70,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,964,181.57	64,213,133.70
投资支付的现金	172,533,212.63	99,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	186,497,394.20	164,013,133.70
投资活动产生的现金流量净额	-116,497,394.20	-164,013,133.70
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	1,377,180,000.00	2,123,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,377,180,000.00	2,123,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,544,477,093.89	2,114,613,412.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,392,687.46	114,205,232.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,654,869,781.35	2,228,818,645.01
筹资活动产生的现金流量净额	-277,689,781.35	-104,918,645.01
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	382,511,732.15	-687,142,665.96
加：期初现金及现金等价物余额	30,372,397.24	717,515,063.20
六、期末现金及现金等价物余额	412,884,129.39	30,372,397.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	929,756,977.00				1,935,397.25				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				1,935,397.25				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											-489,688,715.80		-489,688,715.80	382,489.57	-489,306,226.23

											80		80		23
(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			3,052,027,572.32	3,997,368.34	3,056,024,940.66

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小 计				
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他					
优 先 股		永 续 债	其 他														
一、上年期末余额	929,756,977.00				1,935,397,638.24				228,811,278.75			1,436,275,949.87			4,530,240,588.10	11,111,985.74	4,541,352,573.84
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				1,935,397,638.24				228,811,278.75			1,436,275,949.87			4,530,240,588.10	11,111,985.74	4,541,352,573.84

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					874.89							-988,525,174.87		-988,524,299.98	-7,497,106.97	-996,021,406.95
(一)综合收益总额												-988,525,174.87		-988,525,174.87	978,367.92	-987,546,806.95
(二)所有者投入和减少资本					874.89									874.89	-8,475,474.89	-8,474,600.00
1. 所有者投入的普通股															1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					874.89									874.89	-9,675,474.89	-9,674,600.00
(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			447,750,775.00			3,541,716,288.12	3,614,878.77	3,545,331,166.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	929,756,977.00				2,069,539,077.29				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）										-418,941,803.38		-418,941,803.38
（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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	1,273,462,078.00		4,499,879,605.81
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	1,273,462,078.00		4,499,879,605.81

	00											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-878,392,675.29		-878,392,675.29
(一)综合收益总额										-878,392,675.29		-878,392,675.29
(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

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2021年12月31日，本公司累计发行股本总数92,975.70万股，公司注册资本为92,975.70万元。

法定代表人：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4月29日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注九“合并范围的变更”。

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，详见本附注五、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，请参阅附注五、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2021年12月31日的财务状况及2021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

12、应收账款

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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中的金融资产减值。

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

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中的“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中的“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

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

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五中的“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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》(财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”)。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。按照财政部的规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	2021年4月28日第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审批通过	

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本集团根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本集团子公司郑州森源新能源科技有限公司承租河南森源集团有限公司的房屋及配套资产，租赁期为8年（2021年1月1日至2028年12月31日），根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产99,134,271.48元，租赁负债6,422,018.36元。

——本集团子公司河南森源城市环境科技服务有限公司承租森源汽车股份有限公司的房屋及配套资产，租赁期为8年（2021年1月1日至2028年12月31日），根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产6,844,036.72元，租赁负债0.00元。

——本集团子公司河南森源城市环境科技服务有限公司承租郑州惠润实业有限公司的运输设备资产，租赁期为3年（2020年10月1日至2023年9月30日），原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产2,937,528.45元，

租赁负债2,937,528.45元。

——本集团子公司长葛市森源智慧环卫科技有限公司承租森源汽车股份有限公司的房屋及配套资产，租赁期为8年（2021年1月1日至2028年12月31日），根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产11,504,587.12元，租赁负债0.00元。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额（元）	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	公司第七届董事会第三次会议	使用权资产	2,937,528.45	
		租赁负债	1,912,740.75	
		一年到期的非流动负债	1,024,787.70	

本集团于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.70%。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	147,678,010.54	147,678,010.54	
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	22,682,543.80	22,682,543.80	
应收账款	2,178,701,123.91	2,178,701,123.91	
应收款项融资	7,491,197.40	7,491,197.40	
预付款项	199,048,321.60	199,048,321.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	605,776,113.51	605,776,113.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	723,931,827.67	723,931,827.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,284,088.48	1,284,088.48	
其他流动资产	150,240,577.26	150,240,577.26	
流动资产合计	4,036,833,804.17	4,036,833,804.17	
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	8,643,824.08	8,643,824.08	
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	2,585,793,317.36	2,585,793,317.36	
在建工程	13,798,202.70	13,798,202.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,937,528.45	2,937,528.45
无形资产	141,434,845.19	141,434,845.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	436,072.37	436,072.37	
递延所得税资产	79,375,869.20	79,375,869.20	
其他非流动资产	168,556,483.82	168,556,483.82	
非流动资产合计	2,998,038,614.72	3,000,976,143.17	2,937,528.45
资产总计	7,034,872,418.89	7,037,809,947.34	2,937,528.45
流动负债：			

短期借款	2,301,424,611.83	2,301,424,611.83	
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	36,322,394.91	36,322,394.91	
应付账款	876,958,690.69	876,958,690.69	
预收款项			
合同负债	26,218,267.45	26,218,267.45	
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	97,118,018.53	97,118,018.53	
应交税费	34,248,191.96	34,248,191.96	
其他应付款	14,827,365.05	14,827,365.05	
其中：应付利息	31,621.77	31,621.77	
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		1,024,787.70	1,024,787.70
其他流动负债	25,937,005.92	25,937,005.92	
流动负债合计	3,413,054,546.34	3,414,079,334.04	1,024,787.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,912,740.75	1,912,740.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	1,696,824.86	1,696,824.86	
递延收益	42,850,571.23	42,850,571.23	
递延所得税负债	31,939,309.57	31,939,309.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,486,705.66	78,399,446.41	1,912,740.75
负债合计	3,489,541,252.00	3,492,478,780.45	2,937,528.45
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	447,750,775.00	447,750,775.00	
归属于母公司所有者权益合计	3,541,716,288.12	3,541,716,288.12	
少数股东权益	3,614,878.77	3,614,878.77	
所有者权益合计	3,545,331,166.89	3,545,331,166.89	
负债和所有者权益总计	7,034,872,418.89	7,037,809,947.34	2,937,528.45

调整情况说明

2018年12月7日，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”）。根据财政部相关规定以及公司于2021年4月28日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第三次会议审议通过的《关于会计政策变更的议案》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，启用“使用权资产”、“租赁负债”等报表项目，并对其金额进行相应调整列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	134,781,067.06	134,781,067.06	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,257,128.00	15,257,128.00	
应收账款	1,792,476,417.94	1,792,476,417.94	
应收款项融资	3,521,645.40	3,521,645.40	
预付款项	183,906,975.02	183,906,975.02	
其他应收款	646,825,081.67	646,825,081.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	518,925,131.60	518,925,131.60	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	462,000.00	462,000.00	
其他流动资产	113,312,186.48	113,312,186.48	
流动资产合计	3,409,467,633.17	3,409,467,633.17	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	577,500.00	577,500.00	
长期股权投资	505,206,704.01	505,206,704.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,473,070,205.42	2,473,070,205.42	
在建工程	13,798,202.70	13,798,202.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	139,296,868.68	139,296,868.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	72,788,471.33	72,788,471.33	

其他非流动资产	155,558,090.67	155,558,090.67	
非流动资产合计	3,360,296,042.81	3,360,296,042.81	
资产总计	6,769,763,675.98	6,769,763,675.98	
流动负债：			
短期借款	2,301,424,611.83	2,301,424,611.83	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,322,394.91	36,322,394.91	
应付账款	634,933,038.90	634,933,038.90	
预收款项			
合同负债	21,260,716.61	634,933,038.90	
应付职工薪酬	41,952,857.71	41,952,857.71	
应交税费	21,883,961.51	21,883,961.51	
其他应付款	7,938,270.24	7,938,270.24	
其中：应付利息	31,621.77		
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	17,773,614.70	17,773,614.70	
流动负债合计	3,083,489,466.41	3,083,489,466.41	
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	42,681,071.23	42,681,071.23	
递延所得税负债	22,106,207.82	22,106,207.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,787,279.05	64,787,279.05	

负债合计	3,148,276,745.46	3,148,276,745.46	
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	395,069,402.71	395,069,402.71	
所有者权益合计	3,621,486,930.52	3,621,486,930.52	
负债和所有者权益总计	6,769,763,675.98	6,769,763,675.98	

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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

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

（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	为经营活动中支付的各种押金、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2021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。

根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(2020年第8号)、《财政部 税务总局关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》(2020年第28号)、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第7号)文件规定,2020年1月1日至2021年3月31日,生活性服务业纳税人免征增值税。

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	293,706.73	468,347.49
银行存款	420,973,310.22	42,442,736.18
其他货币资金	69,814,313.82	104,766,926.87
合计	491,081,330.77	147,678,010.54

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,941,501.02	531,314.99
-----------------------	--------------	------------

其他说明

注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“年末”指2021年12月31日；“本年”指2021年度，“上年”指2020年度。

注1：其他货币资金主要为保函保证金。

注2：银行存款因冻结受限资金为1,924,560.02元，账户年检控制使用资金为16,941.00元。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	62,076,247.50	22,682,543.80
合计	62,076,247.50	22,682,543.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	64,662,757.81		2,586,510.31	4.00%	62,076,247.50	22,911,660.40	100.00%	229,116.60	1.00%	22,682,543.80
其中：										
商业承兑汇票	64,662,757.81	100.00%	2,586,510.31	4.00%	62,076,247.50	22,911,660.40	100.00%	229,116.60	1.00%	22,682,543.80
合计	64,662,757.81		2,586,510.31	4.00%	62,076,247.50	22,911,660.40	100.00%	229,116.60	1.00%	22,682,543.80

（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	229,116.60	2,357,393.71				2,586,510.31
合计	229,116.60	2,357,393.71				2,586,510.31

(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		64,178,399.81
合计		64,178,399.81

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	700,678,926.42	24.14%	587,273,799.14	83.81%	113,405,127.28	702,577,480.11	23.01%	509,127,861.37	72.47%	193,449,618.74
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,202,269,500.25	75.86%	472,903,996.45	21.47%	1,729,365,503.80	2,351,029,019.86	76.99%	365,777,514.69	15.56%	1,985,251,505.17
其中：										
账龄组合	2,202,269,500.25	75.86%	472,903,996.45	21.47%	1,729,365,503.80	2,351,029,019.86	76.99%	365,777,514.69	15.56%	1,985,251,505.17

合计	2,902,948,426.67		1,060,177,795.59		1,842,770,631.08	3,053,606,499.97		874,905,376.06		2,178,701,123.91
----	------------------	--	------------------	--	------------------	------------------	--	----------------	--	------------------

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	180,680,842.67	162,612,758.40	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。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%	
客户三	176,057,692.31	167,254,807.69	95.00%	客户三为民营自建光伏电站, 目前账龄 4-5 年, 近 2 年未回款。经现场走访了解, 该电站至今未能建成并网发电。该客户一直在积极寻求资金方计划出售电站, 因光伏技术快速更新迭代, 补贴政策取消、现场设施缺乏维护已老旧损坏等原因, 可收回价值大幅下跌, 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	172,200,000.00	86,100,000.00	50.00%	客户四为民营自建光伏电站, 目前账龄 3-4 年, 近 2 年未回款, 客户 50% 的股权已抵押给本公司, 目前仍处于诉讼之中尚未结案。经现场走访了解, 该电站 2018 年建成并网发电, 因补贴电价未到位无法支付本公司款项。参考客户周边类似电站的市场交易价格预计可回收 50%, 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%	客户五为民营自建风电电站, 目前账龄 3-4 年, 2020 年回款 50 万元, 2021 年未回款。客户五的关联方提供了 2 年期的担保, 目前已过期。该关联方目前已进入破产程序。经现场走访了解, 该电站因土地手续、环保等问题多年来一直未能顺利实施。目前主机、叶片等设备的供应商已破产, 与其他厂商的配套部件无法兼容, 箱变等设备属于定制产品, 难以直接转让。经测算设备回收金额无法覆盖必要的设备拆除、运输、生态恢复、废弃物处理等成本, 根据谨慎性原则, 全额计提坏账准备。
客户六	7,636,952.18	7,636,952.18	100.00%	客户六 2019 年回款 5,437.90 万元, 2020 年、2021 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	7,377,045.56	7,377,045.56	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。

七				
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。

八				
其他 19 家 小 计	6,967,259.00	6,967,259.00	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。
合计	700,678,926.42	587,273,799.14	--	--

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	1,055,947,322.94	42,237,892.92	4.00%
1 至 2 年	333,734,197.19	33,373,419.72	10.00%
2 至 3 年	250,707,868.01	50,141,573.61	20.00%
3 至 4 年	387,231,597.48	193,615,798.75	50.00%
4 至 5 年	105,566,015.91	84,452,812.73	80.00%
5 年以上	69,082,498.72	69,082,498.72	100.00%
合计	2,202,269,500.25	472,903,996.45	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,057,344,871.94
1 至 2 年	336,504,627.19
2 至 3 年	251,422,334.88
3 年以上	1,257,676,592.66
3 至 4 年	725,786,610.48
4 至 5 年	442,093,007.89
5 年以上	89,796,974.29
合计	2,902,948,426.67

(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	509,127,861.37	95,349,208.12	9,537,272.65	8,606,731.68	940,733.98	587,273,799.14
按账龄组合的坏账准备	365,777,514.69	108,723,577.33		1,597,180.67	85.10	472,903,996.45
合计	874,905,376.06	204,072,785.45	9,537,272.65	10,203,912.35	940,819.08	1,060,177,795.59

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
客户一	6,436,080.23	货币资金
客户二	930,689.10	货币资金
客户十九	1,432,000.00	货币资金
客户二十	642,757.46	货币资金
合计	9,441,526.79	--

本期其他为收回的前期已核销的应收账款增加的坏账准备。

客户一、客户二本期收回应收账款金额分别为7,151,200.25元和1,034,099.00元，按照坏账计提比例90%转回坏账准备金额为6,436,080.23元和930,689.10元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,203,912.35

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户二十	货款	6,563,102.54	客户破产	管理层审批	否
客户二十一	货款	853,966.72	客户破产	管理层审批	否
客户二十二	货款	652,062.42	客户破产	管理层审批	否
客户二十三	货款	537,600.00	客户诉讼已经结案，无法执行	管理层审批	否

合计	--	8,606,731.68	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明：

上述核销资产的客户非公司关联方，本集团对上述款项进行坏账核销后，对该部分客户单独建立备查账目，继续落实责任人随时跟踪，并保留继续追索的权利，一旦发现对方有偿还能力将立即追索。

(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	180,680,842.67	6.22%	162,612,758.40
客户二	172,200,000.00	5.93%	86,100,000.00
客户三	121,100,000.00	4.17%	121,100,000.00
客户四	176,057,692.31	6.06%	167,254,807.69
客户五	211,289,251.16	7.28%	21,978,159.90
合计	861,327,786.14	29.67%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	490,000.00	7,491,197.40
合计	490,000.00	7,491,197.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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	238,183,294.12	

合计	238,183,294.12	
----	----------------	--

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	50,718,212.90	42.33%	111,054,651.39	55.79%
1 至 2 年	34,259,965.40	28.51%	64,914,351.72	32.61%
2 至 3 年	26,893,195.89	22.41%	22,072,208.46	11.09%
3 年以上	8,106,172.50	6.75%	1,007,110.03	0.51%
合计	119,977,546.69	--	199,048,321.60	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要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

单位：元

单位名称	预付款期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
供应商一	28,974,834.61	24.15%
供应商二	14,461,969.90	12.05%
供应商三	11,172,354.81	9.31%
供应商四	10,264,210.39	8.56%
供应商五	7,868,638.04	6.56%
合计	72,742,007.75	60.63%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	108,117,224.32	605,776,113.51
合计	108,117,224.32	605,776,113.51

(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	11,476,166.44	11,476,166.44
个人借款	42,950,515.13	59,010,342.13
保证金及押金	31,583,287.64	26,797,293.07
其他	52,848,202.92	3,237,527.78
被划扣资金		531,137,497.43
合计	138,858,172.13	631,658,826.85

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,987,253.14		16,895,460.20	25,882,713.34
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-2,878,708.08		7,736,942.55	4,858,234.47
2021 年 12 月 31 日余额	6,108,545.06		24,632,402.75	30,740,947.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,869,114.16
1 至 2 年	8,275,814.12
2 至 3 年	9,476,468.43
3 年以上	29,236,775.42

3至4年	6,146,624.78
4至5年	3,299,000.22
5年以上	19,791,150.42
合计	138,858,172.13

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	16,895,460. 20	7,736,942.55				24,632,402.75
按账龄组合的 坏账准备	8,987,253.1 4	-2,878,708.0 8				6,108,545.06
合计	25,882,713. 34	4,858,234.47				30,740,947.81

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	36.01%	2,000,000.00
单位二	保证金及押金	7,870,317.00	1年以内	5.67%	
单位三	往来款	6,050,000.00	2-3年	4.36%	1,210,000.00
单位四	保证金及押金	4,000,000.00	3-4年	2.88%	
单位五	往来款	2,888,404.14	5年以上	2.08%	2,888,404.14
合计	--	70,808,721.14	--	50.99%	6,098,404.14

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	50,465,721.08	956,832.22	49,508,888.86	59,121,218.52		59,121,218.52
在产品	346,507,198.08	13,426,697.79	333,080,500.29	329,432,618.43	7,294,767.69	322,137,850.74
库存商品	375,113,243.08	271,936,262.47	103,176,980.61	440,824,846.42	131,382,558.87	309,442,287.55
周转材料	22,610,804.81		22,610,804.81	23,227,501.44		23,227,501.44
发出商品				3,123,731.98		3,123,731.98
工程施工	8,941,719.81		8,941,719.81	6,879,237.44		6,879,237.44
合计	803,638,686.86	286,319,792.48	517,318,894.38	862,609,154.23	138,677,326.56	723,931,827.67

(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	7,294,767.69	6,733,235.02		601,304.92		13,426,697.79
库存商品	131,382,558.87	150,202,094.86		9,648,391.26		271,936,262.47
合计	138,677,326.56	157,892,162.10		10,249,696.18		286,319,792.48

(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	1,322,759.99	1,284,088.48
合计	1,322,759.99	1,284,088.48

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认定进项税	57,101,701.29	127,917,436.51
预缴税金	1,907,727.84	2,401,083.81
待抵扣进项税	3,483,123.97	19,905,387.61
待摊费用	24,030.85	16,669.33
合计	62,516,583.95	150,240,577.26

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	10,415,497.70		10,415,497.70	12,379,967.80		12,379,967.80	
减：未实现融资收益	1,771,665.62		1,771,665.62	2,452,055.24		2,452,055.24	

减：一年内到期的长期应收款	1,322,759.99		1,322,759.99	1,284,088.48		1,284,088.48	
合计	7,321,072.09		7,321,072.09	8,643,824.08		8,643,824.08	--

(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

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	2,399,542,044.05	2,585,793,317.36
合计	2,399,542,044.05	2,585,793,317.36

(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	1,448,124,974.35	1,463,619,814.48	159,096,117.46	228,251,213.33	43,827,222.73	3,342,919,342.35
2.本期增加金额		79,815,220.27	8,903,042.89	1,698,031.89	1,921,200.38	92,337,495.43
(1) 购置		19,613,960.96	8,903,042.89	1,698,031.89	1,862,606.78	32,077,642.52
(2) 在建工程转入		60,201,259.31			58,593.60	60,259,852.91
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	13,322,756.56	67,793,740.39	1,626,703.18	7,936,952.64	348,452.23	91,028,605.00
(1) 处置或报废	2,323,661.43	7,389,406.37	1,626,703.18	1,006,201.74	348,452.23	12,694,424.95
(2) 其他减少	10,999,095.13	60,404,334.02		6,930,750.90		78,334,180.05
4.期末余额	1,434,802,217.79	1,475,641,294.36	166,372,457.17	222,012,292.58	45,399,970.88	3,344,228,232.78
二、累计折旧						
1.期初余额	132,674,303.15	484,414,980.23	65,632,319.41	42,927,274.78	31,477,147.42	757,126,024.99
2.本期增加金额	34,855,203.83	125,430,832.06	29,154,455.66	18,293,527.65	5,634,933.97	213,368,953.17
(1) 计提	34,855,203.83	125,430,832.06	29,154,455.66	18,293,527.65	5,634,933.97	213,368,953.17

3.本期减少 金额	500,767.40	23,908,987.31	907,453.70	258,226.78	233,354.24	25,808,789.43
(1) 处置 或报废	500,767.40	5,337,771.02	907,453.70	258,226.78	233,354.24	7,237,573.14
(2) 其他减少		18,571,216.29				18,571,216.29
4.期末余额	167,028,739.58	585,936,824.98	93,879,321.37	60,962,575.65	36,878,727.15	944,686,188.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,267,773,478. 21	889,704,469.38	72,493,135.80	161,049,716.93	8,521,243.73	2,399,542,044. 05
2.期初账面 价值	1,315,450,671. 20	979,204,834.25	93,463,798.05	185,323,938.55	12,350,075.31	2,585,793,317. 36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,072,150.76
机器设备	32,964,723.33
合计	45,036,874.09

(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	70,140,047.76	正在办理中
西厂区 2#厂房	189,214,188.19	正在办理中
西厂区 3#厂房	75,112,396.81	正在办理中
西厂区 4#厂房	62,852,303.59	正在办理中
西厂区 5#厂房	146,827,347.76	正在办理中
西厂区 6#厂房	60,734,457.49	正在办理中
西厂区 7#厂房	81,733,541.54	正在办理中
西厂区 8#	551,213.34	正在办理中
西厂区 9#	226,324.65	正在办理中
西厂区 10#厂房	14,111,041.72	正在办理中
西厂区 11#厂房	7,031,570.30	正在办理中
海麟黄淮商贸中心房产	593,620.24	正在办理中
合计	709,128,053.39	

其他说明

上述固定资产情况表中, 固定资产原值的其他减少为根据项目决算报告调整前期暂估入账和进行设备升级改造转入在建工程的固定资产原值。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。

(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	13,396,896.15	13,798,202.70
合计	13,396,896.15	13,798,202.70

(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				13,301,655.87		13,301,655.87

森源三期项目	496,546.83		496,546.83	496,546.83		496,546.83
南大门工程	913,623.86		913,623.86			
油箱机器人焊接工作站	11,986,725.46		11,986,725.46			
合计	13,396,896.15		13,396,896.15	13,798,202.70		13,798,202.70

(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		13,301,655.87	47,731,781.94	60,259,852.91	773,584.90							其他
森源三期项目		496,546.83				496,546.83						其他
南大门工程	1,762,247.71		913,623.86			913,623.86	51.84%	51.84%				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	13,798,202.70	60,632,131.26	60,259,852.91	773,584.90	13,396,896.15	--	--				--

(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		2,937,528.45	2,937,528.45
2.本期增加金额	117,482,895.32		117,482,895.32
(1) 本期租入	117,482,895.32		117,482,895.32
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			
2.本期增加金额	14,685,361.93	1,068,192.16	15,753,554.09
(1) 计提	14,685,361.93	1,068,192.16	15,753,554.09
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	14,685,361.93	1,068,192.16	15,753,554.09
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	102,797,533.39	1,869,336.29	104,666,869.68
2.期初账面价值		2,937,528.45	2,937,528.45

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	6,430,571.72	162,937,195.13
2.本期增加金额				927,330.46	927,330.46
(1) 购置				153,745.56	153,745.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				773,584.90	773,584.90
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					
1.期初余额	15,977,958.03		576,318.08	4,948,073.83	21,502,349.94
2.本期增加金额	3,134,895.48		75,996.96	716,493.53	3,927,385.97
(1) 计提	3,134,895.48		75,996.96	716,493.53	3,927,385.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,112,853.51		652,315.04	5,664,567.36	25,429,735.91
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	136,633,769.90		107,684.96	1,693,334.82	138,434,789.68
2.期初账面价值	139,768,665.38		183,681.92	1,482,497.89	141,434,845.19

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修费	436,072.37		436,072.37		
合计	436,072.37		436,072.37		

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	347,337,390.10	52,671,311.69	337,917,381.87	52,111,164.03
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	152,129,030.61	22,851,960.07
递延收益	15,338,166.77	2,300,725.02	29,095,948.81	4,364,392.32
预计负债	222,332.14	33,349.82		
合计	512,679,445.23	77,472,619.96	519,464,713.18	79,375,869.20

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产折旧形成的应纳税暂时性差异	168,422,504.95	27,648,490.67	188,268,203.80	31,939,309.57
合计	168,422,504.95	27,648,490.67	188,268,203.80	31,939,309.57

(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		77,472,619.96		79,375,869.20
递延所得税负债		27,648,490.67		31,939,309.57

(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	1,044,739,393.20	701,777,150.68
可抵扣亏损	803,033,009.09	540,342,739.40
合计	1,847,772,402.29	1,242,119,890.08

(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	33,692,165.90		33,692,165.90	48,151,459.69		48,151,459.69
预付工程款	1,430,352.76		1,430,352.76	70,405,024.13		70,405,024.13
预付土地款				50,000,000.00		50,000,000.00
合计	35,122,518.66		35,122,518.66	168,556,483.82		168,556,483.82

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	2,035,989,493.69	1,108,900,000.00
信用借款	104,500,000.00	1,189,386,587.58
应计利息	3,260,556.36	3,138,024.25
合计	2,143,750,050.05	2,301,424,611.83

(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 269,289,493.69 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司长葛支行	39,289,493.69	5.22%	2021 年 10 月 20 日	7.83%
中国银行股份有限公司长葛支行	40,000,000.00	5.22%	2021 年 10 月 21 日	7.83%
中国银行股份有限公司长葛支行	65,000,000.00	5.22%	2021 年 12 月 24 日	7.83%
中国银行股份有限公司长葛支行	65,000,000.00	5.22%	2021 年 12 月 25 日	7.83%
中国银行股份有限公司长葛支行	60,000,000.00	5.22%	2021 年 12 月 26 日	7.83%
合计	269,289,493.69	--	--	--

其他说明：

上述逾期贷款已于2022年2月15日办理贷款展期至2023年1月15日。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		36,322,394.91

合计		36,322,394.91
----	--	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	388,517,095.79	604,368,490.56
工程款	41,281,756.03	220,168,323.12
设备款	46,348,031.97	46,462,440.04
其他	9,180,472.55	5,959,436.97
合计	485,327,356.34	876,958,690.69

(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	4,459,576.91	未到结算期
供应商七	4,185,004.93	未到结算期
供应商八	3,434,811.51	未到结算期
合计	46,888,621.33	--

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	166,666.69	
合计	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	25,130,351.61	26,218,267.45
合计	25,130,351.61	26,218,267.45

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	97,118,018.53	364,912,636.94	347,940,456.37	114,090,199.10
二、离职后福利-设定提存计划		12,647,928.32	12,272,296.69	375,631.63
合计	97,118,018.53	377,560,565.26	360,212,753.06	114,465,830.73

(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	97,103,929.57	343,249,132.60	326,700,564.05	113,652,498.12
2、职工福利费		11,296,226.07	11,291,666.07	4,560.00
3、社会保险费		5,855,344.54	5,691,728.43	163,616.11
其中：医疗保险费		5,288,357.78	5,139,846.64	148,511.14
工伤保险费		468,627.44	455,360.00	13,267.44
生育保险费		98,359.32	96,521.79	1,837.53
4、住房公积金		2,938,538.69	2,679,811.69	258,727.00
5、工会经费和职工教育经费	14,088.96	1,517,395.32	1,520,686.41	10,797.87
8、其他		55,999.72	55,999.72	
合计	97,118,018.53	364,912,636.94	347,940,456.37	114,090,199.10

(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		12,117,987.63	11,757,971.15	360,016.48
2、失业保险费		529,940.69	514,325.54	15,615.15
合计		12,647,928.32	12,272,296.69	375,631.63

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,112,344.58	17,669,667.88
企业所得税	8,767,731.87	10,911,952.24
个人所得税	666,610.54	1,439,076.31
城市维护建设税	150,928.06	193,732.55
教育费附加	66,150.04	83,049.55
地方教育费附加	44,100.02	55,366.36
房产税	2,609,050.85	2,589,095.61
土地使用税	1,098,058.94	1,098,058.94
其他	422,871.09	208,192.52
合计	15,937,845.99	34,248,191.96

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		31,621.77
其他应付款	9,490,611.73	14,795,743.28
合计	9,490,611.73	14,827,365.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		31,621.77
合计		31,621.77

(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	2,547,197.09	5,369,022.45
股权转让款	400,580.00	3,493,792.63
个人往来	2,587,664.72	1,925,725.79
其他	3,955,169.92	4,007,202.41
合计	9,490,611.73	14,795,743.28

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
信邦建设工程有限公司	2,292,414.60	涉诉履行中
合计	2,292,414.60	--

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	1,024,787.70
合计	1,073,808.31	1,024,787.70

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	64,178,399.81	22,511,660.40
待转销项税	3,266,945.72	3,425,345.52
合计	67,445,345.53	25,937,005.92

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	8,425,707.94	3,148,655.07
减：未确认融资费用	-1,856,626.27	-211,126.62
减：一年内到期的租赁负债	-1,073,808.31	-1,024,787.70
合计	5,495,273.36	1,912,740.75

其他说明

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	2,937,528.45				1,024,787.70	1,912,740.75	1至2年
租入房屋建筑物		4,656,340.92				4,656,340.92	5年以上
减：一年内到期的租赁负债（附注六、28）	1,024,787.70	---	---	---	---	1,073,808.31	---
合计	1,912,740.75	---	---	---	---	5,495,273.36	---

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		未决诉讼预计赔偿
产品质量保证	1,678,275.02	1,696,824.86	产品质量保证
合计	1,900,607.16	1,696,824.86	--

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	42,850,571.23	622,500.00	15,702,221.11	27,770,850.12	详见下表
合计	42,850,571.23	622,500.00	15,702,221.11	27,770,850.12	--

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	817,000.00	372,500.00	1,147,500.00				42,000.00	与收益相关
2019 年企业新型学徒制培训补贴	84,000.00		84,000.00					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	9,141,509.43			6,452,830.19			2,688,679.24	与资产相关
智能化开关产业化项目	7,969,310.35			4,346,896.55			3,622,413.80	与资产相关
开关设备制造企业柔性智能数字化车间	4,516,129.03			1,935,483.87			2,580,645.16	与资产相关
2014 年第二批省先进制造专项引导资金	2,437,500.00			562,500.00			1,875,000.00	与资产相关
搬迁补偿款	13,585,122.42			1,164,439.07			12,420,683.35	与资产相关
核电级交流电源系统安全级电气设备关键技术研发及产业化	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	300,000.00			8,571.43			291,428.57	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	42,850,571.23	622,500.00	1,231,500.00	14,470,721.11			27,770,850.12	

52、其他非流动负债**53、股本**

单位：元

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

54、其他权益工具**55、资本公积**

单位：元

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

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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	447,750,775.00	1,436,275,949.87
调整后期初未分配利润	447,750,775.00	1,436,275,949.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-489,688,715.80	-988,525,174.87
期末未分配利润	-41,937,940.80	447,750,775.00

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	1,690,252,603.10	1,317,211,525.80	1,634,393,685.80	1,351,647,340.40
其他业务	17,939,243.07	13,667,099.60	15,520,842.47	7,611,378.91
合计	1,708,191,846.17	1,330,878,625.40	1,649,914,528.27	1,359,258,719.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,708,191,846.17	不适用	1,649,914,528.27	不适用
营业收入扣除项目合计金额	12,157,000.00	租赁收入、材料销售收入、加工费等收入，与主营业务无关	13,684,300.00	不适用
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.71%		0.83%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	12,157,000		13,684,300	
与主营业务无关的业务收入小计	12,157,000.00	无	13,684,300.00	无
二、不具备商业实质的收入	——	——	——	——
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	1,696,034,900.00	不适用	1,636,230,200.00	不适用

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	1,309,497,266.39		1,309,497,266.39
环卫服务		380,755,336.71	380,755,336.71
其他业务	17,758,264.85	180,978.22	17,939,243.07
小计	1,327,255,531.24	380,936,314.93	1,708,191,846.17
按经营地区分类			
其中：			
东北地区	14,334,636.74		14,334,636.74
华北地区	216,485,603.60		216,485,603.60
华东地区	250,769,839.27		250,769,839.27
华南地区	263,970,646.30		263,970,646.30
华中地区	311,298,901.12	380,936,314.93	692,235,216.05
西北地区	113,880,491.41		113,880,491.41
西南地区	136,613,900.98		136,613,900.98
境外与其他	19,901,511.84		19,901,511.84
小计	1,327,255,531.24	380,936,314.93	1,708,191,846.17
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）	1,316,527,927.22	177,703.88	1,316,705,631.10
服务（在某一期间提供）	10,727,604.02	380,758,611.05	391,486,215.07
小计	1,327,255,531.24	380,936,314.93	1,708,191,846.17
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			

其中：			
合计	1,327,255,531.24	380,936,314.93	1,708,191,846.17

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	838,155.64	612,996.31
教育费附加	384,668.84	263,489.92
房产税	10,417,067.55	10,641,782.50
土地使用税	4,394,445.86	4,392,423.86
车船使用税	302,071.92	298,413.73
印花税	1,344,867.88	1,407,830.99
地方教育费附加	256,445.89	175,659.88
水资源税	104,637.95	100,335.60
其他	1,529.08	1,600.31
合计	18,043,890.61	17,894,533.10

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、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	37,685,009.16	53,937,967.42
招标费	46,249,130.51	22,468,565.50
售后服务费	10,071,792.60	7,348,590.53
差旅费	9,161,013.41	7,352,977.27
汽车费用	1,319,826.96	1,169,438.96
安装调试费	797,006.92	978,218.97
宣传费	477,020.55	924,103.86
佣金		1,848,132.70
其他	5,489,354.27	3,343,622.25
合计	111,250,154.38	99,371,617.46

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,368,419.93	83,353,610.99
折旧费	37,657,948.42	22,548,941.72
业务招待费	16,729,640.47	11,124,805.11
租赁费	382,670.82	18,871,518.23
无形资产摊销	3,226,193.33	3,336,134.86
办公费	2,753,753.31	1,488,691.70
差旅费	2,642,259.57	1,625,021.63
汽车费用	2,309,295.18	1,936,944.40
修理费	1,942,045.91	974,256.17
工会经费及职工教育经费	1,518,343.32	823,184.42
诉讼费	1,215,669.24	1,630,850.17
专利申请注册及代理费	823,083.56	918,438.18
咨询服务费	6,603.77	1,537,735.85
其他	8,712,024.85	7,230,172.53
合计	171,287,951.68	157,400,305.96

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	58,992,330.02	66,764,418.63
直接人工	28,239,824.57	26,878,725.83
折旧费用与长期待摊费用摊销	3,159,234.90	3,037,062.31
无形资产摊销	698,047.93	684,048.64
其他研发支出	1,381,101.96	1,159,646.02
合计	92,470,539.38	98,523,901.43

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	110,902,280.70	115,597,832.68

减：利息收入	-1,239,037.46	-11,602,469.02
加：汇兑损失	16,466.50	-48,325.18
其他支出	848,627.65	1,142,806.47
合计	110,528,337.39	105,089,844.95

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	24,331.70	18,670,220.00
增值税加计扣除补助	946,307.82	350,719.84
个税手续费返还	206,690.32	343,458.80
其他与经营相关的政府补助	19,040,721.11	17,070,349.68
合计	20,218,050.95	36,434,748.32

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-4,858,234.47	-11,808,292.75
应收票据坏账损失	-2,357,393.71	-229,116.60
应收账款坏账损失	-194,535,512.80	-650,661,328.74
合计	-201,751,140.98	-662,698,738.09

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-157,892,162.10	-138,677,326.56

合计	-157,892,162.10	-138,677,326.56
----	-----------------	-----------------

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	743,704.82	1,312,858.64
其中：固定资产处置收益	743,704.82	1,312,858.64
合计	743,704.82	1,312,858.64

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	2,287,570.00	2,664,700.00	2,287,570.00
非流动资产毁损报废利得		10,048.72	
其他	1,177,382.38	3,144,090.69	1,177,382.38
合计	3,464,952.38	5,818,839.41	3,464,952.38

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
新型学徒培训补贴	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,231,500.00	1,027,500.00	与收益相关
就业见习补贴	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	503,070.00		与收益相关
省级制造业与互联网融合发展试点示范项目	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
车辆报废补贴	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	31,000.00		与收益相关
2020年第三批省科技基础条件专项经费	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关

防控疫情先进单位奖金	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
2019 年度企业形象综合提升一等奖	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
19 年就业见习基地优秀项目奖补资金	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
许昌市 2019 年度科技创新奖励	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		250,000.00	与收益相关
制造业高质量发展作出突出贡献企业	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,120,000.00	与收益相关
以工代训补贴	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		127,200.00	与收益相关
环卫节慰问金	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
合计						2,287,570.00	2,664,700.00	

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	4,156,799.04	292,046.28	4,156,799.04
赔偿支出	993,269.68	2,009,253.53	993,269.68
其他	1,115,467.50	1,059,020.68	1,115,467.50
合计	6,265,536.22	3,360,320.49	6,265,536.22

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,944,012.07	27,013,125.68

递延所得税费用	-2,387,569.66	11,739,348.56
合计	21,556,442.41	38,752,474.24

(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	-467,749,783.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-70,162,467.57
子公司适用不同税率的影响	-4,994,394.68
调整以前期间所得税的影响	624,157.60
非应税收入的影响	-174,665.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,462,177.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	106,082,912.44
研发费用加计扣除的影响	-12,353,281.41
残疾职工工资加计扣除的影响	-152,052.04
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	484,150.20
其他	-2,260,093.88
所得税费用	21,556,442.41

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	80,323,676.60	57,604,050.59
收回备用金	43,469,570.19	2,674,686.91
利息收入中的现金收入	1,547,702.32	9,253,135.13
收到的政府补助	6,597,177.89	24,380,120.00
收回被划扣的资金	530,000,000.00	
其他往来	2,083,087.00	8,985,126.74
合计	664,021,214.00	102,897,119.37

(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	22,610,972.51	34,999,925.22
付现的销售费用	49,811,849.94	33,728,704.76
付现的财务费用	1,722,150.08	1,096,608.32
研发费用	13,669,004.59	9,514,748.57
支付备用金	64,524,125.70	8,191,180.18
支付保证金	91,482,655.71	115,813,351.61
往来款		844,864.00
其他	6,111,852.85	1,943,370.15
被划扣的资金		531,137,497.43
合计	249,932,611.38	737,270,250.24

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回工程款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	107,900,000.00	
合计	107,900,000.00	

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	-489,306,226.23	-987,546,806.95
加: 资产减值准备	157,892,162.10	138,677,326.56
信用减值损失	201,751,140.98	662,698,738.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,368,953.17	211,305,452.57
使用权资产折旧	15,753,554.09	
无形资产摊销	3,927,385.97	4,020,183.49
长期待摊费用摊销	436,072.37	436,072.32
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)	-743,704.82	-1,312,858.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,156,799.04	281,997.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	110,902,280.70	115,597,832.68
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)	1,903,249.24	13,220,352.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,290,818.90	-1,481,003.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	58,970,467.37	-10,861,858.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	687,779,602.92	-608,360,888.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-259,996,800.92	-31,342,007.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	702,504,117.08	-494,667,467.55
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	419,325,515.93	42,379,768.68
减: 现金的期初余额	42,379,768.68	723,423,355.56
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	376,945,747.25	-681,043,586.88

(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	419,325,515.93	42,379,768.68
其中：库存现金	293,706.73	468,347.49
可随时用于支付的银行存款	419,031,809.20	41,911,421.19
三、期末现金及现金等价物余额	419,325,515.93	42,379,768.68

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	16,941.00	账户年检
货币资金-银行存款	1,924,560.02	法院冻结
货币资金-其他货币资金-保函保证金	69,814,313.82	保证金
合计	71,755,814.84	--

其他说明：

注1：本公司供应商青县诚志电气设备有限公司因加工合同纠纷向法院申请财产保全，冻结本公司银行存款130.00万元，案件涉诉金额1,256,960.00元及利息损失，目前案件正在审理过程中；

注2：本公司子公司郑州森源新能源科技有限公司供应商佛山市其嘉照明科技有限公司因买卖合同纠纷向法院申请财产保全，冻结郑州森源新能源科技有限公司银行存款624,560.02元，案件涉诉金额444,593.00元；2021年12月27日双方已达成和解协议，约定支付444,593.00元，2022年2月21日法院已出具结案通知书，案件已执行完毕。

82、外币货币性项目

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	6,452,830.19
搬迁补偿款	23,288,781.32	递延收益	1,164,439.07
智能化开关产业化项目	21,010,000.00	递延收益	4,346,896.55
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	1,935,483.87
2014年第二批省先进制造专项引导资金	3,000,000.00	递延收益	562,500.00
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	1,147,500.00
2019年企业新型学徒制培训预支补贴	764,000.00	递延收益	84,000.00
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	8,571.43
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	
许昌市2020年度科技创新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业企业产值奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
服务业专项引导资金	1,450,000.00	其他收益	1,450,000.00
企业研发补助资金	2,320,000.00	其他收益	2,320,000.00
企业高新认定资助	500,000.00	其他收益	500,000.00
就业见习补贴	503,070.00	营业外收入	503,070.00
车辆报废补贴	31,000.00	营业外收入	31,000.00
2020年第三批省科技基础条件专项经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00
省级制造业与互联网融合发展试点示范项目	500,000.00	营业外收入	500,000.00
防控疫情先进单位奖金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	93,928,351.32		21,328,291.11

(2) 政府补助退回情况

85、其他

租赁

(1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、14。

项 目	计入本年损益		计入相关资产成本	
	列报项目	金额	列报项目	金额
低价值资产租赁费用（适用简化处理）	主营业务成本/销售费用/ 管理费用	1,178,430.86		

②计入本年损益和相关资产成本的情况

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	107,900,000.00
对短期租赁和低价值资产支付的付款额(适用于简化处理)	经营活动现金流出	1,192,490.67
合 计	—	109,092,490.67

④其他信息

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

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

c、2021年子公司郑州森源新能源科技有限公司与河南森源集团有限公司签订资产租赁合同，租赁其办公及生产用房（面积45,839.30m²）和公共场地及配套，租赁期为2021年1月1日至2028年12月31日，共计8年，年租金15,306,775.05元，同时约定提前支付租金给予一定的优惠，提前支付4年租金可按照支付租金总额的95%支付，提前支付4年以上租金可按租金总额

的90%支付；双方已签订租金结算协议确认郑州森源新能源科技有限公司已按照90%的优惠扣除7,000,000.00元备用维修金后，一次性支付8年租金103,208,780.36元。

d、2020年子公司河南森源城市环境科技服务有限公司与郑州惠润实业有限公司签订资产租赁合同，租赁19辆环卫车，租赁期为2020年10月1日至2023年9月30日，共计3年，每季度租金323,452.75元。

(2) 本集团作为出租人

①与融资租赁有关的信息

无。

②与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	4,948,597.63
合 计		4,948,597.63

B、租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	6,872,616.00
资产负债表日后第2年	6,872,616.00
资产负债表日后第3年	6,872,616.00
资产负债表日后第4年	5,534,616.00
资产负债表日后第5年	2,604,084.00
剩余年度	4,920,000.00
合 计	33,676,548.00

③其他信息

a、本公司2017年4月与河南森源集团有限公司签订12万平米厂房屋顶租赁合同，租赁期限20年，租赁截止日为2037年4月8日，年租金480,000.00元。

b、本公司2021年7月与森源汽车股份有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2026年6月30日，年租金1,332,000.00元。

c、本公司2021年7月与森源汽车股份有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2026年6月30日，年租金1,625,004.00元。

d、本公司2020年1月与森源汽车股份有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2024年12月31日，年租金1,062,000.00元。

e、本公司2021年2月与森源汽车股份有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2025年1月31日，年租金439,200.00元。

f、本公司2021年7月与河南森源重工有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2026年6月30日，年租金838,800.00元。

g、本公司2021年7月与河南森源重工有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2026年6月30日，年租金379,164.00元。

h、本公司2020年1月与河南森源重工有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2024年12月31日，年租金276,000.00元。

i、本公司2021年1月与河南森源重工有限公司签订设备租赁租赁合同，租赁期限5年，租赁截止日为2025年12月31日，年租金440,448.00元。

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

本年度合并范围的变化为新设立子公司：

子公司名称	成立日期	注册资本	本公司持股比例 (%)	出资方式	实缴出资	备注
山西森鼎源新能源发展投资有限公司	2021-5-8	5,000,000.00	60.00	货币资金		尚未开展业务

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%		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	河南郸城	服务业		100.00%	投资设立

	县	县				
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

- (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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	9.14%	9.14%

本企业的母公司情况的说明

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
河南森源新能源发电有限公司	同一实际控制人
河南森源物流有限公司	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

淮安中恒新能源有限公司	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

注：淮安中恒新能源有限公司已于2021年07月30日完成股权转让并进行工商变更登记，该公司股权转让后不再属于公司关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南森源集团高强电瓷有限公司	采购原材料	2,820,702.63	6,000,000.00	否	4,919,722.00
河南森源重工有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	14,214,703.16	31,000,000.00	否	13,304,373.65
河南森源物流运输有限公司	采购固定资产\接受劳务	154,954.92			73,952.83
森源汽车股份有限公司	采购原材料\固定资产\劳务	25,846,797.05	90,800,000.00	否	42,456,759.23
河南森源光伏构件有限公司	采购材料				7,040.71
河南森源集团有限公司	采购材料	105,283.89			724,128.00
河南森源集团有限公司	支付水电费	12,472,438.97	25,000,000.00	否	11,007,128.92
河南森源物流运输有限公司	购买固定资产	11,327.43			984,389.38
合计		55,626,208.05	152,800,000.00		73,477,494.72

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	1,593,882.27	2,602,875.44
河南森源重工有限公司	出售商品\劳务	188,715.17	1,041,452.97
河南森源新能源发电有限公司	出售商品\劳务	350.44	6,853.21
河南森源集团有限公司	出售商品\劳务	-647,320.84	53,037.17

河南森源集团高强电瓷有限公司	出售商品\劳务	350,287.25	242,885.84
许昌森源新能源发电有限公司	出售商品\劳务	-1,415.93	43,698.93
北京东标电气有限公司	出售商品	1,236,769.03	
森源国际发展有限公司	出售商品		9,927.02
河南森源新能源科技发展有限公司	出售商品	8,298.23	43,845.04
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	67,168.17	3,716,814.16
淮安中恒新能源有限公司	出售商品\劳务	-39,249.14	187,742,954.46
合计		2,757,484.65	195,504,344.24

(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	2,604,515.05	939,822.96
河南森源重工有限公司	设备	1,172,946.93	361,061.95
河南森源集团有限公司	房屋	852,800.00	892,546.29
合计		4,630,261.98	2,193,431.20

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
河南森源集团有限公司	房屋	12,638,621.60	14,081,386.61
森源汽车股份有限公司	房屋	2,293,577.99	
合计		14,932,199.59	14,081,386.61

关联租赁情况说明

关联租赁情况详见附注七、54租赁。

(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	100,000,000.00	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	2025年02月19日	否
河南森源集团有限公司	75,000,000.00	2020年04月09日	2025年04月08日	否
河南森源集团有限公司	69,500,000.00	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	499,189,493.69	2020年02月25日	2024年06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	100,000,000.00	2021年04月29日	2025年04月02日	否
河南森源重工有限公司	684,050,000.00	2021年05月28日	2025年10月25日	否
森源汽车股份有限公司	99,950,000.00	2021年01月31日	2025年01月11日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	50,000,000.00	2020年01月20日	2024年01月13日	否
河南森源集团有限公司、楚金甫	10,000,000.00	2020年06月12日	2024年06月08日	否
合计	2,359,420,000.00			

关联担保情况说明

注：森源汽车股份有限公司以其资产抵押为公司提供108,120,000.00元借款担保。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,607,927.48	5,393,492.87

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	河南森源新能源发电有限公司	16,086,275.71	7,931,423.70	16,086,275.71	3,172,642.34
	河南森源重工有限公司	5,815,530.78	854,404.45	6,907,397.37	796,889.82
	河南森源集团有限公司			2,338,786.03	174,052.27
	许昌森源新能源发电有限公司	13,446,265.74	5,092,799.13	13,447,865.74	2,146,829.56
	北京东标电气有限公司	7,377,045.56	7,377,045.56	8,746,988.05	2,018,071.72
	森源汽车股份有限公司			297,904.56	11,916.18
	淮安中恒新能源有限公司	10,346,075.54	1,034,607.55	220,693,776.21	9,790,988.40
	北京森源高科清洁能源技术研究院有限公司	153,900.00	10,836.00	1,888,000.00	75,520.00
	河南森源新能源科技发展有限公司	78,640.00	11,242.68	198,950.00	16,904.00
	河南森源集团高强电瓷有限公司			171,796.00	6,871.84
应收账款小计		53,303,733.33	22,312,359.07	270,777,739.67	18,210,686.13
预付款项：					
	河南森源重工有限公司	506,948.94		12,998,393.15	
	森源汽车股份有限公司	34,862.95		5,887,608.80	
	河南森源物流运			126,600.00	

	输有限公司				
预付款项小计		541,811.89		19,012,601.95	
总计		53,845,545.22	22,312,359.07	289,790,341.62	18,210,686.13

(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	1,621,919.94	2,066,747.68
	河南森源物流运输有限公司	21,200.00	17,200.00
	森源汽车股份有限公司	1,090,198.58	2,106,404.76
	河南森源重工有限公司	31,025.23	1,989,485.66
	河南森源集团有限公司	261,496.00	259,756.00
	北京东标电气有限公司		18,041.63
	河南森源光伏构件有限公司	706,246.60	706,246.60
应付账款小计		3,732,086.35	7,163,882.33
其他应付款：			
	河南森源集团有限公司		43,011.84
	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		4,300.30	47,312.14
合计		3,736,386.65	7,211,194.47

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

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

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2018年5月9日公司与天润启航投资管理有限公司出资设立河南森源天润新能源科技有限公司，注册资本500万元，公司持股比例为49%，认缴出资额490万元，公司章程约定在满足条件下分期出资，截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

(2) 2021年5月8日公司与山西鼎辉投资有限公司出资设立山西森鼎源新能源发展投资有限公司，注册资本500万元，公司持股比例为60%，认缴出资额300万元，公司章程约定出资时间为2051年4月30日，截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

(3) 2021年7月21日公司与三峡清洁能源股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）、通榆恒合工程建设项目管理咨询有限公司出资设立洮南森原新能源有限公司，注册资本100万元，公司持股比例为40%，认缴出资额40万元，公司章程约定出资时间为2051年7月5日，截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

(1) 本公司于2019年度经股东大会决议，以现金购买控股股东河南森源集团有限公司及河南森源重工有限公司持有的河南森源城市环境科技服务有限公司100%股权，森源集团及森源重工作为业绩承诺方与本公司签订了《支付现金购买资产之利润补偿协议》，对环境科技公司2019-2021年度业绩作出承诺。本年度为业绩承诺第三年，根据本公司聘请的中介机构审计结果，环境科技公司2019-2021年度累计实现扣非后净利润21,212.50万元，距承诺净利润尚缺3,511.12万元，依据《补偿协议》，补偿义务人当期应补偿金额为7,835.97万元。补偿义务人已提交业绩承诺延期一年的申请，相关方案尚待股东大会决议，本公司暂未对上述补偿金额进行账务处理。

(2) 本公司控股股东河南森源集团有限公司、实际控制人楚金甫先生所持公司股份均已质押并被轮候冻结，2021年度控股股东河南森源集团有限公司被质权人通过集中竞价或司法拍卖方式被动减持4,814.99万股，减持比例5.18%。

(3) 本公司子公司河南森源城市环境科技服务有限公司、长葛森源智慧环卫科技有限公司和郑州森源新能源科技有限公司分别与森源汽车股份有限公司和河南森源集团有限公司签订租赁合同租赁对方房产，租赁期8年，本公司均一次性按折扣租金支付8年租金，共计123,208,780.36元，详见附注七中的租赁披露。

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	697,397,550.55	29.88%	583,992,423.27	83.74%	113,405,127.28	692,370,532.11	26.78%	498,920,913.37	72.06%	193,449,618.74
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,636,246,328.18	70.12%	373,727,359.38	22.84%	1,262,518,968.80	1,893,477,004.81	73.22%	294,450,205.61	15.55%	1,599,026,799.20
其中：										
关联方组合	45,308,808.82	1.94%			45,308,808.82	36,823,376.28	1.42%			36,823,376.28
账龄组合	1,590,937,519.	68.17%	373,727,359.3	23.49%	1,217,210,159.	1,856,653,628.	71.80%	294,450,205.6	15.86%	1,562,203,422.92

	36		8		98	53		1	
合计	2,333,643,878.73		957,719,782.65		1,375,924,096.08	2,585,847,536.92		793,371,118.98	1,792,476,417.94

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	180,680,842.67	162,612,758.40	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。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%	
客户三	176,057,692.31	167,254,807.69	95.00%	客户三为民营自建光伏电站, 目前账龄 4-5 年, 近 2 年未回款。经现场走访了解, 该电站至今未能建成并网发电。该客户一直在积极寻求资金方计划出售电站, 因光伏技术快速更新迭代, 补贴政策取消、现场设施缺乏维护已老旧损坏等原因, 可收回价值大幅下跌, 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	172,200,000.00	86,100,000.00	50.00%	客户四为民营自建光伏电站, 目前账龄 3-4 年, 近 2 年未回款, 客户 50% 的股权已抵押给本公司, 目前仍处于诉讼之中尚未结案。经现场走访了解, 该电站 2018 年建成并网发电, 因补贴电价未到位无法支付本公司款项。参考客户周边类似电站的市场交易价格预计可回收 50%, 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%	客户五为民营自建风电电站, 目前账龄 3-4 年, 2020 年回款 50 万元, 2021 年未回款。客户五的关联方提供了 2 年期的担保, 目前已过期。该关联方目前已进入破产程序。经现场走访了解, 该电站因土地手续、环保等问题多年来一直未能顺利实施。目前主机、叶片等设备的供应商已破产, 与其他厂商的配套部件无法兼容, 箱变等设备属于定制产品, 难以直接转让。经测算设备回收金额无法覆盖必要的设备拆除、运输、生态恢复、废弃物处理等成本, 根据谨慎性原则, 全额计提坏账准备。
客户六	6,559,157.69	6,559,157.69	100.00%	客户六 2019 年回款 5,437.90 万元, 2020 年、2021 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	7,377,045.56	7,377,045.56	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

户七				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	6,935,759.00	6,935,759.00	100.00%	预计无法收回，单项认定全额计提坏账准备。

18 家 小 计				
合 计	697,397,550.55	583,992,423.27		

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	750,549,163.41	30,021,966.54	4.00%
1 至 2 年	195,004,078.65	19,500,407.87	10.00%
2 至 3 年	164,384,123.35	32,876,824.67	20.00%
3 至 4 年	341,722,361.38	170,861,180.69	50.00%
4 至 5 年	94,054,064.80	75,243,251.84	80.00%
5 年以上	45,223,727.77	45,223,727.77	100.00%
合计	1,590,937,519.36	373,727,359.38	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	781,798,255.40
1 至 2 年	212,642,296.64
2 至 3 年	165,688,068.06
3 年以上	1,173,515,258.63
3 至 4 年	679,995,745.38
4 至 5 年	430,581,056.78
5 年以上	62,938,456.47
合计	2,333,643,878.73

(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	498,920,913.37	94,531,320.25	8,894,515.19	1,506,029.14	940,733.98	583,992,423.27

按账龄组合的坏账准备	294,450,205.61	80,536,773.13		1,259,704.46	85.10	373,727,359.38
合计	793,371,118.98	175,068,093.38	8,894,515.19	2,765,733.60	940,819.08	957,719,782.65

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
客户一	6,436,080.23	货币资金
客户二	930,689.10	货币资金
客户十九	1,432,000.00	货币资金
合计	8,798,769.33	--

本期其他为收回前期核销的应收账款增加的坏账准备。

客户一、客户二本期收回应收账款金额分别为7,151,200.25元和1,034,099.00元，按照坏账计提比例90%转回坏账准备金额为6,436,080.23元和930,689.10元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,765,733.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南天成彩铝有限公司	货款	853,966.72	客户破产	无	否
奥特斯维能源（太仓）有限公司	货款	652,062.42	客户破产	无	否
合计	--	1,506,029.14	--	--	--

(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	180,680,842.67	7.74%	162,612,758.40
客户二	98,523,069.04	4.22%	42,643,957.80
客户三	172,200,000.00	7.38%	86,100,000.00
客户四	121,100,000.00	5.19%	121,100,000.00

客户五	176,057,692.31	7.54%	167,254,807.69
合计	748,561,604.02	32.08%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	258,363,632.89	646,825,081.67
合计	258,363,632.89	646,825,081.67

(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	174,776,676.88	68,895,312.44
个人借款	24,257,928.01	37,740,925.62
保证金及押金	26,959,683.31	23,096,785.27
其他	51,239,461.28	1,795,190.51
被划扣资金		531,137,497.43
合计	277,233,749.48	662,665,711.27

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,467,032.20		9,373,597.40	15,840,629.60
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
本期计提	-3,327,271.96		6,356,758.95	3,029,486.99
2021 年 12 月 31 日余额	3,139,760.24		15,730,356.35	18,870,116.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	245,938,391.16
1 至 2 年	11,178,205.06
2 至 3 年	1,501,571.62
3 年以上	18,615,581.64
3 至 4 年	5,371,692.80
4 至 5 年	1,483,487.80
5 年以上	11,760,401.04
合计	277,233,749.48

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	9,373,597.40	6,356,758.95				15,730,356.35
按组合计提坏账准备	6,467,032.20	-3,327,271.96				3,139,760.24
合计	15,840,629.60	3,029,486.99				18,870,116.59

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	坏账准备期末余额

				比例	
郑州森源新能源科技有限公司	关联方往来	107,451,364.44	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	62,630,000.00	2 年以内	22.59%	
长葛市金财国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	7,870,317.00	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	--	231,951,681.44	--	83.67%	2,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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	686,990,578.60	12,343,874.59	674,646,704.01	517,550,578.60	12,343,874.59	505,206,704.01
对联营、合营企业投资	322,351.89	322,351.89		322,351.89	322,351.89	
合计	687,312,930.49	12,666,226.48	674,646,704.01	517,872,930.49	12,666,226.48	505,206,704.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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	43,450,125.41					43,450,125.41	12,343,874.59

有限公司									
郑州森源新能源科技有限公司	179,666,270.14								179,666,270.14
河南森源互感器制造有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00
河南森源城市环境科技服务有限公司	173,090,308.46								173,090,308.46
河南森源中锋智能制造有限公司	8,000,000.00								8,000,000.00
河南森源变压器有限公司	60,000,000.00	100,440,000.00							160,440,000.00
河南森源开关有限公司	31,000,000.00	69,000,000.00							100,000,000.00
合计	505,206,704.01	169,440,000.00							674,646,704.01
									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	1,208,348,640.66	948,642,121.15	1,280,722,718.88	1,097,232,356.74
其他业务	112,144,562.27	107,324,624.25	92,139,885.71	87,164,470.09

合计	1,320,493,202.93	1,055,966,745.40	1,372,862,604.59	1,184,396,826.83
----	------------------	------------------	------------------	------------------

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	1,208,348,640.66	1,208,348,640.66
其他业务	112,144,562.27	112,144,562.27
小计	1,320,493,202.93	1,320,493,202.93
按经营地区分类		
其中：		
东北地区	12,930,330.08	12,930,330.08
华北地区	213,421,722.21	213,421,722.21
华东地区	220,026,688.63	220,026,688.63
华南地区	236,944,675.35	236,944,675.35
华中地区	377,427,888.18	377,427,888.18
西北地区	103,966,602.17	103,966,602.17
西南地区	135,873,784.47	135,873,784.47
境外与其他	19,901,511.84	19,901,511.84
小计	1,320,493,202.93	1,320,493,202.93
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）	1,208,348,640.66	1,208,348,640.66
服务（在某一期间提供）	110,081,078.85	110,081,078.85
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		

其中：		
合计	1,317,318,465.08	1,317,318,465.08

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	-3,413,094.22	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,505,620.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	9,537,272.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-931,354.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	940,819.08	收回前期已核销应收账款
减：所得税影响额	2,181,906.75	
少数股东权益影响额	13,899.55	
合计	26,443,457.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

收回前期已核销应收账款 940,819.08元。

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	-14.85%	-0.53	-0.53

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.66%	-0.56	-0.56
-------------------------	---------	-------	-------

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