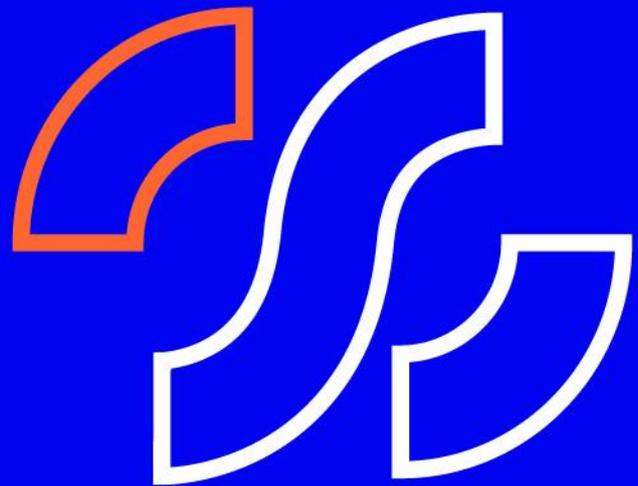




# 2023 年半年度财务报告

股票代码 301317

鑫磊  
压缩机  
股份有限公司



XINLEI  
COMPRESSOR  
CO.,LTD.

# 鑫磊压缩机股份有限公司

2023 年半年度报告

**【2023. 8. 30】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟仁志、主管会计工作负责人金丹君及会计机构负责人(会计主管人员)赵巧丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

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	9
第四节	公司治理	31
第五节	环境和社会责任	33
第六节	重要事项	39
第七节	股份变动及股东情况	43
第八节	优先股相关情况	49
第九节	债券相关情况	50
第十节	财务报告	51

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 经公司法定代表人签字的 2023 年半年度报告全文及摘要原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
鑫磊股份、公司、本公司	指	鑫磊压缩机股份有限公司
鸿圣投资	指	温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
益鑫能源	指	益鑫能源科技（上海）有限公司，系公司子公司
一达通	指	深圳市一达通企业服务有限公司，为阿里巴巴旗下外贸综合服务平台
SCHEPPACH 集团	指	德国 SCHEPPACH FABRIKATION VON，公司主要客户 WOODSTER GMBH 的母公司，德国知名机械工具、电动工具品牌商
FNA 集团	指	意大利 FNA SPA，该集团由意大利三大压缩机传统企业合并而成，是空气压缩机的领先制造商
EINHELL 集团	指	德国 EINHELL GERMANY AG，德国知名机械工具、电动工具品牌商
AIRPRESS 集团	指	波兰 AIRPRESS POLSKA SPOLKA Z O.O.，主要经营压缩机、气动工具等，在波兰市场具有较大知名度
BIRGMA	指	瑞典 BIRGMA INTERNATIONAL SA，瑞典大型零售连锁企业之一
TRUPER 集团、TRUPER	指	TRUPER GROUP，墨西哥及南美洲地区规模较大的五金工具商
《公司章程》	指	现行有效的《鑫磊压缩机股份有限公司章程》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
压缩机协会	指	中国通用机械工业协会压缩机分会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
立信会计师事务所、立信会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-6 月 30 日
报告期期末	指	2023 年 6 月 30 日
股票	指	面值为 1 元的人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鑫磊股份	股票代码	301317
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鑫磊压缩机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鑫磊股份		
公司的外文名称（如有）	XINLEI COMPRESSOR CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XINLEI		
公司的法定代表人	钟仁志		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金丹君	赵伊莉
联系地址	浙江省台州市温岭市工业城	浙江省台州市温岭市工业城
电话	0576-86901256	0576-86901256
传真	0576-86901256	0576-86901256
电子信箱	zqb@xinlei.com	zqb@xinlei.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

报告期初注册	2021 年 09 月 01 日	浙江省台州市温岭市工业城	91331081797615327C	91331081797615327C	91331081797615327C
报告期末注册	2023 年 03 月 13 日	浙江省台州市温岭市工业城	91331081797615327C	91331081797615327C	91331081797615327C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 03 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-011）				

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	277,403,932.70	371,548,794.46	-25.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,383,184.36	39,751,456.68	-23.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,155,673.53	37,559,479.19	-41.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,524,372.95	21,986,681.69	-43.04%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.34	-41.18%
加权平均净资产收益率	3.08%	11.43%	-8.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,624,491,107.63	745,585,474.38	117.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,086,413,268.12	404,877,965.75	168.33%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-174,433.04	
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）	9,836,497.14	
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	-187,869.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	109,366.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,420.71	
减：所得税影响额	1,518,471.50	
合计	8,227,510.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 公司主营业务、主要产品

##### 1、公司主营业务

公司主营业务为节能、高效空气压缩机、鼓风机等空气动力设备的研发、生产和销售，主要产品包括螺杆式空压机、螺杆式鼓风机、小型活塞式空压机、离心式鼓风机、离心式真空泵、离心式空压机等三大系列 300 余种型号，广泛应用于机械制造、石化化工、矿山冶金、纺织服装、医疗行业、食品行业、水泥行业、污水处理、电力行业、水产养殖、电镀行业等领域以及家庭、商业场所等小流量空气动力需求领域。

##### 2、公司主要产品

空气动力是工业领域中最广泛的动力源之一，具有安全、环保、调节性能好、输送方便、便于集中管理和应用、工作环境适应性好等优点。空气压缩机和鼓风机是工业现代化、自动化的基础动力产品，均属于流体机械，其通过输入机械能（通常为电机机械能），提高气体压力并输出气体，主要用于提供空气动力或通风换气。

公司的主要产品是各种型号的螺杆式空气压缩机、螺杆式鼓风机、小型活塞式空气压缩机、离心式鼓风机、离心式真空泵和离心式空气压缩机，具有节能高效、静音低噪、安装便捷、维护方便等特点。公司主要产品基本情况如下：

##### (1) 螺杆式空气压缩机、螺杆式鼓风机

公司生产的螺杆式空气压缩机、螺杆式鼓风机主要为工业领域提供空气动力，普遍应用在机械制造、石化化工、矿山冶金、纺织服装、医疗行业、食品行业等领域。根据是否变频、压缩级数等特点，公司螺杆式空压机主要分为永磁变频两级螺杆式空压机、永磁变频单级螺杆式空压机、工频螺杆式空压机三类，具体如下：

产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
螺杆式空气压缩机	永磁变频两级螺杆式空压机		变频调速，一二级主机实现同步无级调速；一二级主机均采用同轴一体式设计，传动效率零损耗，主机寿命长；非对称转子型线，提升运行效率；一二级之间采用油帘式喷油冷却设计，节能效果显著	功率范围：5.5-315KW ①用于机械制造行业中驱动各种风动机械、仪器仪表及自动化装配、喷漆喷砂等； ②用于石化和化工领域中油井压裂、合成聚合化工原料、远程输送煤气和天然气等； ③用于矿山和冶金，钻凿设备驱动、高压爆破开采、输送助燃气体； ④用于纺织行业喷气编织； ⑤用于医疗行业中驱动口罩机的气动元件、熔喷布拉伸纤维； ⑥用于食品行业吹瓶吹塑，罐装二氧化碳。
	永磁变频单级螺杆式空压机		采用高效永磁电机、同轴一体设计、变频调速、非对称转子型线，具有高效率、高可靠性、低噪音、易于维护等特点	
	工频螺杆式空压机		主机与电机采用直联，传动比达到 100%；电机无轴承、油封，消除电机轴承故障点，减少保养和维护，节约成本；结构简单、体积小、重量轻	

				
螺杆式鼓风机	无油螺杆鼓风机		采用无油双螺杆主机、箱体一体化设计、高效永磁电机、球墨铸铁转子、4:6 旋转螺杆转子优化型线设计，具有高效节能、拆装便携、洁净无油、低噪音等特点	<p>功率范围：7.5-315KW</p> <p>①用于气体输送、粉尘输送、散料的气体输送等物料输送行业；</p> <p>②用于纺织工程、纺织加弹、高级喷涂、镀锌吹锌、脱硫脱硝、污水处理等行业；</p> <p>③用于水泥行业、化工行业、电力行业、钢铁行业、食品医疗行业等领域。</p>

(2) 小型活塞式空气压缩机

公司生产的小型活塞式空气压缩机产品主要与气动工具连接，为家庭及商业场所提供小流量的空气动力，主要分为皮带式和直联式两种类别，具体如下：

产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
活塞式空气压缩机	皮带式小型活塞式空压机		采用分体式结构设计，电机通过皮带动主机轮旋转；产品具有性能稳定，内在质量可靠、外形美观，操作简单、风力强劲等特点	<p>功率范围：0.55-11KW</p> <p>与气钉枪、充气枪、气动扳手、棘轮扳手、黄油枪、喷枪、砂轮机等家用气动工具相连接，为住宅、公共建筑和汽车维修养护店等家庭及商业场所提供小流量的空气动力。</p>
	直联式小型活塞式空压机		采用一体式结构设计、部分可实现无油处理，具有体积小、转速高、重量轻，携带方便，使用简单等特点	
		 (新能源客车专用)	低噪、低能耗、被压缩气体不含油，无污染；取消注油器、油分离器，降低系统阻力，有利于提高产气量，降低成本及检修工作量	<p>功率范围：1.5-4KW</p> <p>主要用于新能源客车等领域，如车辆制动、车门启动等；汽车刹车系统、动车组中气动门等。</p>
			采用一体式结构设计、无油无污染；永磁同步无刷电机，转速恒定，效率高，节能提效，且电压、频率适用范围广。同时具有智能控制、遇故障可自	<p>功率范围：0.75-2.2KW</p> <p>与气钉枪、充气枪、气动扳手、棘轮扳手、黄油枪、喷枪、砂轮机等家用气动工具相连接，为住</p>

			动保护、提示，产品安全性高等性能特点	宅、公共建筑和汽车维修养护店等家庭及商业场所提供小流量的空气动力。
--	--	---	--------------------	-----------------------------------

(3) 离心式鼓风机、离心式真空泵、离心式空气压缩机

公司生产的离心式鼓风机、离心式真空泵、离心式空气压缩机主要为工业领域提供气力输送或通风换气，目前主要应用于水泥行业、污水处理行业、医疗行业、电力行业、水产养殖等各个领域，公司生产的离心式鼓风机主要分为：空气悬浮离心式鼓风机、磁悬浮离心式鼓风机、永磁变频离心式鼓风机（陶瓷滚珠轴承）三类，离心式真空泵主要分为：磁悬浮离心式真空泵、永磁变频离心式真空泵（陶瓷滚珠轴承）两类，具体如下：

产品类别	产品名称	产品图片	产品性能特点	产品用途
离心式鼓风机	空气悬浮离心式鼓风机		采用动压空气悬浮轴承/磁悬浮轴承、三元流叶轮及高速永磁同步电机技术，省却了传统鼓风机所必须的复杂的增速齿轮箱、联轴器及润滑油循环系统；运行时转子完全悬浮，无机械摩擦，无传动损失，机器运行平稳，噪音可低于 80dB，与传统罗茨鼓风机相比，可以节约电能 30%；免维护，可多次频繁启动，使用寿命长	功率范围：7.5-300KW ①用于水泥行业粉体输送； ②用于污水处理行业污水池曝气； ③用于生物制药行业为生物发酵提供氧气； ④用于电力行业脱硫脱硝。
	磁悬浮离心式鼓风机			
	永磁变频离心式鼓风机（陶瓷滚珠轴承）			
离心式真空泵	磁悬浮离心式真空泵		采用高效永磁同步高速电机、高效三元流叶轮及磁轴承一体化真空罐封工艺，无接触、无磨损、无需润滑；低噪音、无振动；与水环真空泵相比，能减少电力消耗 50%以上	功率范围：55-1000KW 主要应用于造纸、石油化工、制药、电力、塑料、医疗器械等领域。

				
	永磁变频离心式真空泵 (陶瓷滚珠轴承)		采用高效永磁同步电机、三元流叶轮及高速陶瓷球轴承，无油脂泄露，实现整机完全无油；可经常启停，变工况范围广；比水环真空泵节能 50%	功率范围：4-55KW  主要应用于造纸、石油化工、制药、电力、塑料、医疗器械等领域。
离心式空气压缩机	磁悬浮离心式压缩机		采用高效永磁同步电机、三元流叶轮及 100%无油磁悬浮轴承系统，避免二次污染，无需定期养护及更换轴承，20 年以上半永久设计，生命周期内效率不衰减；噪音低于 80dB，无振动；整机高度集成，体积小、重量轻；与传统空压机相比，节能 10%-20%；与活塞机相比，节能 20%-30%	功率范围：110-300KW  主要应用于玻璃制造、冶金、发酵、制药、石油化工、纺织、造纸、印染、热电、采矿、食品、水泥建材等领域。

## (二) 公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司根据销售需求情况制定生产计划，结合生产备料需求及库存情况，制定采购计划，由采购中心向供应商下单采购原材料或零部件。由于产品原材料对公司产品质量、价格关系重大，公司通过试用、对比、询价、筛选等多个步骤，最终选择性价比最高的供应商供货。

公司通过 ERP 系统中的合格供应商系统实施采购，保证了材料质量可靠性和采购价格的合理性。合格供应商的选择充分考虑了所提供材料的质量、价格、供应商付款账期、供应商实际生产环境以及业务规模等几个方面。公司建立了严密的供应商后续评价体系，对供应商实施分类管理，严格准入制度并定期开展复评。同时，公司对全部采购物资均进行严格的质量控制，从源头上确保产品质量。凭借 ERP 系统，公司实现了从采购下单、物流、交付、仓储等采购全过程的有效覆盖。

公司产品所需的主要原材料或零部件市场供应商众多，选择范围广，市场竞争激烈，采购风险小。公司在多年的生产经营中，与多家上游原材料厂商建立了稳定、良好的合作关系，从而便于集中采购，降低采购成本与风险。

### 2、生产模式

公司采用订单式生产及备货式生产相结合的生产模式。ODM 经营模式下，公司接到订单后安排生产，即进行订单式生产；OBM 经营模式下，公司根据上年度销售情况，结合上下游供需变动情况，对本年度市场状况做出预判，并在年初制定年度生产计划，即进行备货式生产。

公司生产所需的零部件大部分为自制，从而能保障生产顺利进行，对产品的交货期及产品质量能有效控制。公司自制件在生产过程中的主要环节和关键工艺设有专职专业的检验人员和先进的检测设备，对在线产品质量进行实时跟踪，防止批量性质量问题发生，确保每台产品质量的可控性。对外购件依照图纸进行来料检验，抽检或全检、封样，保障外购件能符合工艺要求及各项指标。报告期内，公司存在将少量零部件的加工工序委托外部单位实施的情形。

### 3、销售模式

#### （1）公司国内和国外销售情况

公司产品销往国内外 100 多个国家和地区。国外销售主要包括自营出口、代理出口两种模式。自营出口的客户主要为国外品牌商、国外大型连锁超市等，国外品牌商如德国 SCHEPPACH 集团、德国 EINHELL 集团、意大利 FNA 集团、波兰 AIRPRESS 集团、墨西哥 TRUPER 集团等，国外大型连锁超市如瑞典 BIRGMA 等；代理出口主要是指公司通过阿里巴巴旗下的外贸综合服务平台“一达通”办理出口相关业务，该部分客户资源为公司在阿里巴巴电商平台获得的客户资源，基于客户合作习惯及结算便利考虑，此类业务出口报关手续等由一达通负责完成。公司国内销售客户主要包括国内品牌商、国内贸易商、经销商、直接用户等。

#### （2）公司 ODM 和 OBM 销售情况

公司在国内、国外销售过程中均使用原始品牌制造模式（OBM）和原始设计制造商模式（ODM）两种经营模式。报告期内，公司 OBM 模式产品销售又分为经销、直销及合同能源管理三种销售模式。

OBM 业务模式下，公司通过长期持续的营销投入，打造自主品牌，所生产的产品均以自主品牌形式出售。公司 OBM 业务模式下采用经销、直销及合同能源管理三种模式：①经销模式下，公司对经销商的销售均为买断式销售，经销商客户购入货物后，自行定价、自行销售、自负盈亏；②直销模式下，公司直接将产品销售给终端用户，此模式下也存在少量电商平台销售；③合同能源业务模式下，由公司提供螺杆式空压机或离心式鼓风机节能改造服务，包括客户现有产品替换为节能产品及其相关的设计、安装、调试及后续维修等服务，在约定的服务期限内，公司按照为客户带来的节能收益及约定的分成比例获取合同能源管理收入；在合同期限内，公司保留设备的所有权；通过合同能源管理业务，客户能达到节约能耗、降低成本的目的。

ODM 业务模式下，公司按客户要求自主进行产品的设计开发和生产制造，即产品的外观、结构、功能和工艺均由公司自主开发，在客户选择下单后进行生产，产品贴客户指定的品牌，公司将产品销售给客户后，客户通过自身的销售渠道销售给终端用户。公司国外市场主要采取 ODM 业务模式进行经营，该模式可充分发挥公司自身的产品设计、规模化制造及质量等差异化竞争优势；同时，通过与国际知名品牌商的合作，能够了解国际先进的产品制造工艺和研发方向，从而不断提升自身产品的研发、制造能力，提高产品竞争力和市场份额。

#### （三）公司市场地位

经过多年的发展，公司目前已成为空气压缩机和离心式鼓风机等空气动力设备领域内在技术创新、产品种类、品质控制和客户服务等方面都具有较强竞争力的企业。公司被评为高新技术企业、工业和信息化部第四批专精特新“小巨人”企业、浙江省首批内外贸一体化“领跑者”培育企业，全系列两级压缩螺杆机被评为浙江省重点高新技术产品、被列入《“能效之星”产品目录（2017）》及《国家工业节能技术装备推荐目录（2017）》，离心鼓风机产品被列入《“能效之星”装备产品目录（2021）》，空气悬浮离心鼓风机荣获 2021 石油和化工行业设备管理与技术创新成果一等奖，离心式增氧机获农业农村部《农业机械试验鉴定证书》（2022 年），“鑫磊”品牌被评为中国驰名商标。公司产品以技术、性能和价格优势销往世界 100 多个国家和地区，与多家国内外知名企业建立了合作关系。

公司已经具备一定的市场占有率，根据《中国通用机械工业年鉴 2020》的数据统计，2019 年公司主营业务收入在主要动力用空压机厂商中排名第 6 位，出口业务排名第 2 位；根据《中国通用机械工业年鉴 2021》的数据统计，2020 年公司出口业务在主要动力用空压机厂商出口额中排名第 3 位；公司是国内主要的空气压缩机生产与出口企业之一，特别是小型活塞式空气压缩机。根据台州海关和海关总署数据，截止 2023 年 6 月末公司空气压缩机出口额为 1,603.80 万美

元；国内同类产品（“84148041 螺杆空压机”和“84148049 未列名空气及其他气体压缩机”）出口额为 106,462.94 万美元，公司空气压缩机出口金额占国内同类产品出口金额的比重为 1.51%。

#### （四）业绩驱动因素

##### 1、行业发展驱动

随着国家大力推进节能减排政策，节能环保的观念逐渐渗透到各行业中，空气压缩机和离心式鼓风机下游客户对于能效要求越来越高。高端节能型空压机和鼓风机由于产品生产技术工艺要求较高，目前行业内生产企业相对较少，并且节能产品与传统产品相比，所体现的能耗优势和效率优势明显，开始逐步替代传统低端空压机和鼓风机产品，对节能空气压缩机产品需求在快速上升。公司紧跟行业技术发展趋势和下游市场需求变化情况，不断发展产品核心技术和改进产品制造工艺，公司主要产品实现了更加节能、高效、环保的发展目标。

##### 2、技术创新驱动

公司坚持以技术创新和自主研发为核心，根据市场需求变化和行业技术发展趋势，不断进行新技术、新产品的自主创新研发，以进一步巩固并增强核心竞争力。截至 2023 年 6 月末，公司已取得 311 项境内外专利，参与制定了空气压缩机相关的 2 项国家标准、4 项行业标准及 3 项团体标准。公司具备产品核心部件，包括主机、电机等自主设计和加工生产能力，具备压力容器的自主加工生产能力，以技术、性能和价格优势销往世界 100 多个国家和地区。

##### 3、新业务业绩驱动

双碳目标下，清洁供暖产业发展取得积极进展。推进北方地区冬季清洁取暖是重大的民生工程、民心工程，我国北方地区坚持大力发展可再生能源供热，淘汰燃煤小锅炉，逐步取消散煤取暖并加快老旧热网改造，努力朝着建筑节能低碳水平前行。公司深度切入北方“煤改电”等相关清洁供暖业务，结合热泵产品的高效节能的产品力，通过招投标等业务模式的创新，现已在北方多个地区形成相关业务网络，不断树立在该领域新的市场地位。截止披露日，公司已有“煤改电”在手订单 26061.96 万元。

## 二、核心竞争力分析

### （1）技术研发优势

公司自成立以来，专注于空气动力领域相关产品的技术研究，始终把技术创新和自主研发放在首位，注重对核心技术的培育。公司组建了专业化的研发团队，截至 2023 年 6 月末，公司拥有研发人员 122 人，研发团队负责人袁军先生为压缩机协会科技委标准化工作委员会委员、科学技术委员会委员，具备丰富的研发经验。公司设有浙江省省级企业技术中心、浙江省高新技术企业研究开发中心和浙江省鑫磊流体机械研究院。公司在空气动力产品制造领域，形成了完善成熟的技术体系，掌握了核心零部件的自主研发与设计能力。尤其在螺杆机和离心鼓风机领域，公司已经全面掌握了螺杆主机和电机的设计、生产和加工工艺。截至 2023 年 6 月末，公司已取得 311 项境内外专利，其中发明专利 49 项，拥有包括螺杆式空气压缩机高效率转子型线设计技术、同轴一体驱动技术、全封闭油冷永磁同步电机技术、三变频智能控制系统技术以及离心鼓风机使用的三元流叶轮技术、高速永磁同步电机技术等核心技术。

### （2）产品节能优势

公司产品节能性能优越，市场发展空间巨大。公司螺杆式空气压缩机的能效水平、技术指标持续保持在行业内领先的竞争地位，并广为市场认可，是国内主要的螺杆式空气压缩机整机供应商。公司生产的全系列两级压缩螺杆机产品达到或超过 GB19153-2019 标准 1 级能效，被国家发改委列入《国家重点节能低碳技术推广目录（2017）》，被工信部列入“能效之星产品目录（2017）”及“国家工业节能技术装备推荐目录（2017）”；离心式鼓风机产品被工信部列入《“能效之星”装备产品目录（2021）》；永磁变频离心风机和一般用变频喷油螺杆空气压缩机产品被工信部列入“国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录（2022 年版）”；在由中国通用机械工业年会（2017 年度）主办的第二届压

压缩机产业发展年会上，公司获得最具创新奖。节能产品可以显著降低空气压缩机用户的应用成本，具有更广阔的销售市场。

### (3) 规模化生产优势

公司主要产品具备规模化生产优势。在生产方面，公司是行业内少数掌握主要零部件自主研发、设计与生产的企业，同时公司引进了 MAZAK 数控机床、KAPP 转子磨床加工中心、德国 LEITIZ 三坐标测量仪、ABB 机器人等先进生产和检测设备，保障公司产品的订单响应速度；在采购方面，公司上游议价能力好，主要原材料价格相对稳定，为产品规模化生产提供了原材料保障。公司自主生产的主要零部件可显著降低生产成本，公司逐步扩大的生产规模已形成规模效应优势，可以在保持产品稳定高品质的情况下有效控制生产成本，有效提升了公司在行业内的竞争力。

### (4) 品牌、渠道优势

公司产品质量稳定、品质优异，在业内赢得了良好的市场口碑，品牌优势突出。“鑫磊”商标为中国驰名商标，公司为浙江省出口名牌企业。公司在工艺设计、材料品质、产品性能、售后服务方面累积了良好口碑，赢得了客户信任，并且已建立生产管理体系和柔性化生产模式，适应多批量、多品种订单的需求。通过多年的市场开拓与项目经验积累，公司营销网络已覆盖到国内外主要国家和地区，并积累了一批优质的客户资源，与国际知名品牌商、零售商建立了长期稳定的业务合作关系。公司能及时响应客户需求，为客户提供个性化、高品质的服务，同时能快速提升公司新产品销售，助力市场开发和业务拓展。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	277,403,932.70	371,548,794.46	-25.34%	主要系本报告期外销客户需求有所下降所致
营业成本	201,485,361.09	275,701,005.88	-26.92%	主要系本报告期销售收入下降所致
销售费用	25,618,131.98	20,730,302.86	23.58%	主要系本报告期参展等费用增加所致
管理费用	17,967,860.57	11,341,271.07	58.43%	主要系本报告期发行上市相关以及咨询等费用增加所致
财务费用	-12,429,758.31	-1,166,648.17	-965.42%	主要系本报告期利息收入增加所致
所得税费用	2,486,855.98	4,148,763.86	-40.06%	主要系本报告期利润总额减少以及研发费用加计扣除增加所致
研发投入	19,953,497.84	16,872,636.45	18.26%	主要系本报告期研发材料投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	12,524,372.95	21,986,681.69	-43.04%	主要系本报告期销售回款随销售收入下降而减少所致
投资活动产生的现金流量净额	29,309,319.90	-13,816,009.55	312.14%	主要系本报告期收到收购的土地款以及支付新厂房地款所致
筹资活动产生的现金	655,140,814.43	-1,792,686.02	36,645.21%	主要系本报告期募集

流量净额				资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	697,841,704.90	6,772,821.88	10,203.56%	主要系本报告期募集资金到账所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通用机械行业	277,403,932.70	201,485,361.09	27.37%	-25.34%	-26.92%	1.57%
分产品						
螺杆机	119,952,807.76	90,216,007.07	24.79%	-15.58%	-16.73%	1.04%
活塞机	83,156,431.72	70,248,073.22	15.52%	-43.15%	-42.40%	-1.10%
离心机	38,707,450.93	21,519,775.10	44.40%	-32.34%	-31.14%	-0.97%
合同能源管理	7,962,745.41	2,003,958.62	74.83%	24.98%	27.67%	-0.53%
其他	27,624,496.88	17,497,547.08	36.66%	40.89%	39.03%	0.85%
分地区						
内销	167,893,525.07	118,243,553.45	29.57%	-16.43%	-15.56%	-0.73%
外销	109,510,407.63	83,241,807.64	23.99%	-35.83%	-38.65%	3.49%
分销售模式						
OBM	104,576,578.98	75,151,749.36	28.14%	-13.19%	-8.10%	-3.98%
OBM 直销	5,848,277.74	3,348,243.26	42.75%	-62.56%	-63.78%	1.93%
ODM	131,391,833.69	103,483,862.77	21.24%	-37.28%	-39.32%	2.65%
合同能源	7,962,745.41	2,003,958.62	74.83%	24.98%	27.67%	-0.53%
其他	27,624,496.88	17,497,547.08	36.66%	40.89%	39.03%	0.85%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	158,172.96	0.48%	主要系交易性金融资产的投资收益	否
公允价值变动损益	-346,042.39	-1.05%	主要系交易性金融负债产生的变动损益	否
资产减值	-57,717.71	-0.18%	主要系存货计提减值	否

营业外收入	240,782.93	0.73%	主要系供应商赠送物料	否
营业外支出	333,833.50	1.02%	主要系捐款及处置报废损益	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	861,222,586.79	53.01%	96,824,731.61	12.99%	40.02%	主要系收到募集资金所致
应收账款	153,959,487.27	9.48%	160,973,155.72	21.59%	-12.11%	主要系募集资金增加导致总资产变动所致
合同资产	4,191,801.92	0.26%	4,039,702.29	0.54%	-0.28%	
存货	163,787,660.88	10.08%	142,438,775.94	19.10%	-9.02%	
固定资产	163,707,661.02	10.08%	176,395,051.12	23.66%	-13.58%	主要系募集资金增加导致总资产变动所致
在建工程	23,109,863.59	1.42%	4,942,278.98	0.66%	0.76%	
合同负债	15,712,225.28	0.97%	11,546,292.80	1.55%	-0.58%	

### 2、主要境外资产情况

□适用 ☒不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	287,222.10				116,758.80	403,980.90		0.00
应收款项融资	3,832,978.10				5,461,616.30	3,832,978.10		5,461,616.30
上述合计	4,120,200.20				5,578,375.10	4,236,959.00		5,461,616.30
金融负债	4,197,963.92	-346,042.3			533,276.27	449,898.82		4,627,383.76

		9					
--	--	---	--	--	--	--	--

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	113,054,922.81	票据保证金
应收票据	2,263,976.45	质押
应收款项融资	5,461,616.30	质押
合计	120,780,515.56	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,850,000.00	1,100,000.00	159.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	287,222.10	0.00	0.00	116,758.80	403,980.90	2,652.94	0.00	0.00	自有资金
合计	287,222.10	0.00	0.00	116,758.80	403,980.90	2,652.94	0.00	0.00	--

### 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

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	69,830.91
报告期投入募集资金总额	13,021.84
已累计投入募集资金总额	13,021.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2325号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）3,930.00万股，每股面值1.00元，发行价格20.67元/股，募集资金总额人民币812,331,000.00元，扣除保荐承销费用（不含税）人民币79,529,935.57元，减除其他与本次发行权益性证券直接相关的发行费用人民币（不含税）34,491,946.42元，募集资金净额为人民币698,309,118.01元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年1月16日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZF10009号）。

2、公司于2023年2月14日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，并于2023年3月3日召开了公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金7,000.00万元永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。

3、公司于2023年2月14日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，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的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过5,000.00万元（含5,000.00万元，含超募资金）的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

4、公司于2023年2月14日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第七次会议，并于2023年3月3日召开了公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币30,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，使用期限自2023年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效。

5、公司于2023年2月14日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币590.64万元及已支付发行费用的自筹资金人民币566.83万元（不含增值税），共计人民币1,157.47万元。

6、公司于2023年3月29日召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第八次会议，并于2023年4月24日召开了2022年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金17,213.63万元投资建设新项目。报告期内，募集资金投入13,021.84万元，累计已投入13,021.84万元。截至2023年6月30日，募集资金余额为57,449.77万元（含尚未支付的发行费用）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
新增年产3万台螺杆	否	19,717.8	19,717.8	0	0	0.00%	2025年01月31日			不适用	否

式空压机技改项目											
年产 80 万台小型空压机技改项目	否	10,553.18	10,553.18	71.62	71.62	0.68%	2024 年 01 月 31 日			不适用	否
新增年产 2200 台离心式鼓风机项目	否	10,045.6	10,045.6	760.98	760.98	7.58%	2025 年 01 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,316.58	45,316.58	5,832.6	5,832.6	--	--			--	--
超募资金投向											
年产 1000 台磁悬浮（水冷）热泵机组研发及产业化项目	否	17,213.63	17,213.63	189.24	189.24	1.10%	2025 年 03 月 31 日			不适用	否
尚未决定用途的超募资金	否	300.7	300.7								
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	7,000	7,000	7,000	7,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,514.33	24,514.33	7,189.24	7,189.24	--	--			--	--
合计	--	69,830.91	69,830.91	13,021.84	13,021.84	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预	由于公司土地被收购事宜，募投项目实施进程相对预期有所放缓，后续公司将通过统筹协调全力推进，积极加快推进募投项目建设。目前募投项目正处于建设期，未达到预定可使用状态，无对应期间的承诺效益。										

计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 2 月 14 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，并于 2023 年 3 月 3 日召开了公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构中泰证券股份有限公司出具了同意的核查意见。为提高超募资金使用效率，降低公司财务费用，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，结合自身实际经营情况，公司使用超募资金 7,000.00 万元永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。</p> <p>公司于 2023 年 3 月 29 日召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第八次会议，并于 2023 年 4 月 24 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 17,213.63 万元投资建设新项目。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐机构中泰证券股份有限公司对上述事项出具了无异议的核查意见。</p>
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	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 2 月 14 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 590.64 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 566.83 万元（不含增值税），共计人民币 1,157.47 万元。独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构中泰证券股份有限公司出具了同意的核查意见，立信会计师事务所出具了专项鉴证报告。</p>
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 2 月 14 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议，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的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元，含超募资金）的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	不适用
尚未使	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用首次公开发行股票募集资金的余额为 574,497,669.21 元（含尚未支付

用的募集资金用途及去向	的发行费用)，均存放于募集资金专户中。
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

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期权	1,499.56	26.24	0	1,948.96	4,092.30	12,852.28	11.83%
合计	1,499.56	26.24	0	1,948.96	4,092.30	12,852.28	11.83%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应的会计核算和披露，与上一报告期无重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额包括报告期内未交割合约的公允价值变动收益 26.24 万元及本期已交割合约的投资收益-141.33 万元。						

套期保值效果的说明	公司以套期保值为目的开展远期结汇业务和外汇期权业务，公司开展金融衍生业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，锁定目标汇率，降低了汇率波动对公司经营业绩的影响。公司严格按照公司的外币持有量开展套期保值业务，风险整体可控。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>开展外汇衍生品交易业务的风险分析：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>3、履约风险：公司外汇金融衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，履约风险较低。</p> <p>4、内部控制风险：外汇金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险及交易损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施：</p> <p>1、制度完善：严格按照公司《外汇衍生品交易业务管理制度》的有关规定，对外汇衍生品投资进行决策、授权、风险管理、办理等。</p> <p>2、专业团队：由公司相关人员组成的工作小组，负责外汇衍生品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。</p> <p>3、市场分析：在进行外汇金融衍生品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的外汇金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易管控：充分了解办理外汇金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。必要时可聘请专业机构对金融衍生品的交易模式、交易对手进行分析比较。</p> <p>5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口变化情况，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。</p> <p>6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参	公司外汇套期保值交易品种分别为远期结汇和外汇期权，以各银行的估值通知书中的价格作为合约的公允价值。

数的设定	
涉诉情况 (如适用)	不适用
独立董事对 公司衍生品 投资及风险 控制情况的 专项意见	公司及控股子公司开展远期结售汇业务、外汇期权业务是以正常外贸业务为基础，通过锁定换汇成本来套期保值和防范汇率风险，降低汇率波动对公司业绩的影响，不是单纯以盈利为目的的外汇交易。开展远期结售汇业务和外汇期权业务的内容和审议程序符合《公司章程》等有关规定，公司亦对远期结售汇业务和外汇期权业务的开展作出了明确规定，不存在损害公司及全体股东的情形。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 □不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本 期 初 起 至 出 售 日 该 资 产 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 ( 万 元 )	出 售 对 公 司 的 影 响 ( 注 3 )	资 产 出 售 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 占 净 利 润 总 额 的 比 例	资 产 出 售 定 价 原 则	是 否 为 关 联 交 易	与 交 易 对 方 的 关 联 关 系 ( 适 用 关 联 交 易 情 形 )	所 涉 及 的 资 产 产 权 是 否 已 全 部 过 户	所 涉 及 的 债 权 债 务 是 否 已 全 部 转 移	是 否 按 计 划 如 期 实 施, 如 未 按 计 划 实 施, 应 当 说 明 原 因 及 公 司 已 采 取 的 措 施	披 露 日 期	披 露 索 引
温岭工业园区管理委员会	浙(2020)温岭市不动产权第0045574号、浙(2017)温岭市不动产权第0026234号	2023年05月11日	56,142.61	0	<p>本次土地收购事项符合温岭市整体土地规划建设,不存在损害公司及全体股东利益的情况,不会对公司生产经营产生重大影响,有利于盘活公司现有资产,优化资产结构,符合公司长远发展目标。</p> <p>本次收购后,为确保公司生产经营不受影响,政府允许</p>	0.00%	根据银信资产评估有限公司出具的《鑫磊压缩机股份有限公司拟资产转让涉及的不动产评估项目资产评估报告》(银信评报字(2023)沪第C00073号),上述土地及相关地面建筑物评估总计56,058.52万元,经与温岭工业园区管理委员会协商,确定收购款及补偿款共计56,142.61万元。	否	不适用	否	否	按计划如期实施	2023年04月22日	具体内容详见公司于2023年4月22日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于土地收购及拟购买土地使用权的公告》(公告编号:2023-026)

				<p>公司继续在现有厂区生产经营直至新厂区建成并搬迁完成。因此，本次土地收购不会影响公司正常的生产经营。</p> <p>经与公司审计会计师事务所事前沟通，公司将根据本次收购事项的进度，按照相关会计准则予以确认，公司按期收到款项后，列入“其他非流动负债”，对于本报告期业绩不产生影响。待搬迁完成后根据资产处置净额转入公司损益，对公司业绩产生积极影响。最终会计处理及影响金额须以会计师事务所审计确认后的结果为准。</p>										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无								

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
浙江鑫泓机电工程有限公司	股权转让	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、创新风险

公司重视创新工作，紧跟行业技术发展趋势，以客户需求为导向，不断进行技术、工艺、产品的升级迭代，经过十余年的发展，公司目前已成为空气压缩机和离心式鼓风机等空气动力设备领域内在技术创新、产品种类、品质控制和客户服务等方面都具有较强竞争力的企业。为保持公司市场竞争优势，公司需精准、及时地判断市场需求变化和行业技术发展趋势，不断进行新技术、新产品的自主创新研发，以进一步巩固并增强核心竞争力。如果未来公司对市场需求变化和行业技术发展趋势的判断存在偏差，可能导致公司面临创新进程缓慢甚至失败、研发和创新形成的产品不被市场认可等风险，进而对公司未来发展带来不利影响。

应对措施：公司将始终聚焦市场变化，以先进的创新理念持续推进技术研究，将以“磁悬浮离心”技术为核心，推动国内传统空压技术、高速永磁离心技术向高端化、数智化延伸，通过技术创新已实现全场景解决方案、多元化定制等服务，全面满足工商业的节能需求，助力政府和企业实现绿色转型。

### 2、技术升级迭代风险

空气压缩机及离心式鼓风机等空气动力设备相关技术革新迅速，公司需要持续跟进行业新材料、新技术和新工艺的发展，以及下游行业的新需求，不断进行技术更新和产品升级。随着行业发展和技术进步，客户将对产品的性能和质量提出更高的要求，如果公司不能及时提高技术水平、优化生产工艺，并实现先进技术成果顺利转化为新产品，或是市场上出现具有革命性、突破性的技术或产品，则可能会影响公司的市场优势地位，进而对公司的成长性和盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，持续引进优秀的技术人才，加强高校产学研合作，持续加强磁悬浮离心技术的研究与储备，做好人才的部署、培育、管理与储备；同时，积极触达各下游行业协会，积极参加行业协会活动和相关展会、技术论坛等，密切关注行业技术发展，通过学习和交流及研究推动科研成果向市场化、产业化方向转化与升级。

### 3、市场开拓风险

空气压缩机和离心式鼓风机是现代工业重要气体动力提供装置，广泛应用于机械制造、石化化工、矿山冶金、纺织服装、医疗行业、食品行业、水泥行业、污水处理、电力行业、水产养殖、电镀行业等领域。随着国家大力推进节能减排政策，节能环保的观念逐渐渗透到各行业中，空气压缩机和离心式鼓风机下游客户对于能效要求越来越高。高端节能型空压机和鼓风机由于产品生产技术工艺要求较高，目前行业内生产企业相对较少，并且节能产品与传统产品相比，所体现的能耗优势和效率优势明显，开始逐步替代传统低端空压机和鼓风机产品，市场前景广阔。如果公司螺杆机、离心鼓风机等高效节能产品在未来市场开拓中未能占领先机，快速形成较强的市场竞争力和品牌影响力，则可能会对公司未来业务持续发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过经销、直销、电商、新媒体等其他直营在内的多元化立体式销售网络，建立起线上线下融合发展，海内外全通路触达的全渠道营销网络。国内市场方面，通过品牌建设和线上线下的联动宣发积累品牌知名度和品牌资产，以“高附加值爆品+规模化销量产品”策略打开新渠道，通过产品力的多维度突破引领行业新风向。国外市场方面，将以欧洲地区为重点，积极开拓东南亚等一带一路国家地区，围绕流媒体和自媒体触达国际细分行业新客群，实现国际市场客户群产值裂变。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☞适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月06日	电话会议	电话沟通	机构	国信证券：年亚颂	详见2023年4月8日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2023年4月8日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2023年04月12日	鑫磊股份	实地调研	机构	中信建投：秦基栗	详见2023年4月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2023年4月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2023年04月13日	鑫磊股份	实地调研	机构	中信证券：吴威辰	详见2023年4月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2023年4月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2023年04月21日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）参与本次网上业绩说明会的投资者	详见2023年4月25日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》	详见2023年4月25日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》
2023年04月26日	鑫磊股份	实地调研	机构	浙商证券、汇添富基金、海	详见2023年4月27日披露	详见2023年4月27日披露

				富通基金、易方达基金、中信保诚基金、西部利得基金、源峰基金、永赢基金等	于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年05月10日	鑫磊股份	实地调研	机构	招商证券：朱艺晴	详见2023年5月12日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年5月12日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年05月15日	鑫磊股份	电话沟通	机构	中金证券	详见2023年5月17日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年5月17日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年05月17日	鑫磊股份	电话沟通	机构	财通证券	详见2023年5月17日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年5月17日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年05月18日	鑫磊股份	实地调研	机构	国信证券	详见2023年5月22日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年5月22日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年05月19日	鑫磊股份	电话沟通	机构	信达证券、国泰君安、华夏证券	详见2023年5月22日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年5月22日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年06月05日	鑫磊股份	电话沟通	机构	国信证券、生命保险	详见2023年6月7日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年6月7日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年06月06日	上海	其他	机构	东方红资管、信达澳亚	详见2023年6月7日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见2023年6月7日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023年06月	鑫磊股份	电话沟通	机构	长信基金、建	详见2023年6	详见2023年6

08 日				信基金	月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 09 日	鑫磊股份	电话沟通	机构	中信证券、财通基金、万家基金	详见 2023 年 6 月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见 2023 年 6 月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 12 日	鑫磊股份	电话沟通	机构	银河基金、信达澳亚	详见 2023 年 6 月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》	详见 2023 年 6 月 12 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.51%	2023 年 03 月 03 日	2023 年 03 月 03 日	审议通过《关于变更公司注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	71.81%	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 24 日	审议通过《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2022 年财务决算报告〉的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》、《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.50%	2023 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 08 日	审议通过《关于土地收购及拟购买土地使用权的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 ☐否

环境保护相关政策和行业标准

- (1) 中华人民共和国主席令第 22 号《中华人民共和国环境保护法》（2014 年 4 月 24 日修订，2015.1.1 起施行）；
- (2) 中华人民共和国主席令第 16 号《中华人民共和国大气污染防治法》（2018.10.26 起施行）；
- (3) 中华人民共和国主席令第 70 号《中华人民共和国水污染防治法（2017 年修订）》（2018.1.1 起施行）；
- (4) 中华人民共和国主席令第 104 号《中华人民共和国噪声污染防治法》（2022.06.05 起施行）；
- (5) 中华人民共和国主席令第 43 号《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020.9.1 起施行）；
- (6) 中华人民共和国国务院令第 682 号《国务院关于修订〈建设项目环境保护管理条例〉的决定》，2017 年 10 月 1 日；
- (7) 浙江省第十三届人大常委会第二十五次会议通过《浙江省大气污染防治条例》（2020 年修订），（2020.11.27 起施行）；
- (8) 浙江省第十三届人大常委会第二十五次会议通过《浙江省水污染防治条例》（2020 年修订），（2020.11.27 起施行）。

环境保护行政许可情况

- (1) 名称：固定污染源排污登记回执单

许可证编号：91331081797615327C001W

申领时间：2021 年 2 月 1 日

有效期：2021 年 2 月 1 日至 2026 年 1 月 31 日

- (2) 名称：城镇污水排入排水管网许可证

许可证编号：台温字第（2019）4077 号

申领时间：2019 年 12 月 26 日

有效期：2019 年 12 月 26 日至 2024 年 12 月 29 日

- (3) 名称：排污权交易凭证

许可证编号：2021048

申领时间：2021 年 1 月 28 日

有效期：2021 年 1 月 28 日至 2026 年 1 月 28 日

- (4) 名称：温岭市初始排污权有偿使用费缴款通知单

许可证编号：温 2022272 号

申请时间：2022 年 11 月 1 日

有效期：2022 年 11 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

公司或子公司	主要污染物及	主要污染物及	排放方	排放口	排放口分布情	排放浓	执行的污染物	排放总	核定的排放总	超标排
--------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	--------	-----	--------	-----

名称	特征污染物的种类	特征污染物的名称	式	数量	况	度/强度	排放标准	量	量	放情况
鑫磊压缩机股份有限公司	水污染物	CODCr	间接排放	1 个	工厂西南角	36 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准	1.055t/a	1.771t/a	无
鑫磊压缩机股份有限公司	水污染物	NH3-N	间接排放	1 个	工厂西南角	0.905 mg/L、	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准	0.105t/a	0.177t/a	无
鑫磊压缩机股份有限公司	大气污染物	颗粒物	收集处理后经过 1 根 15m 排气筒排放	5 个	厂房房顶四周	20 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	1.902t/a	3.193t/a	无
鑫磊压缩机股份有限公司	大气污染物	非甲烷总烃	收集处理后经过 1 根 15m 排气筒排放	6 个	厂房房顶四周	9.53 mg/m3	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)、《合成树脂工业污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	1.23t/a	2.065t/a	无
鑫磊压缩机股份有限公司	大气污染物	苯乙烯	收集处理后经过 1 根 15m 排气筒排放	1 个	大电机车间房顶	0.01 mg/m3	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	0.035t/a	0.06t/a	无
鑫磊压	大气污	氮氧化	收集处	1 个	厂房房	3 mg/m3	《大气	1.084t/	1.82t/a	无

压缩机股份有限公司	染物	物	理后经过 1 根 15m 排气筒排放		顶		污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	a		
鑫磊压缩机股份有限公司	大气污染物	食堂油烟	油烟净化器处理后屋顶烟囱排放	1 个	厂房房顶	/	《饮食业油烟排放标准(试行)》(GB18483-2001)	/	0.1t/a	无
鑫磊压缩机股份有限公司	固体废物	危险废物	交由有资质单位处置	1 个	危废仓库储存	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)和《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)执行	123.938 t/a	/	无
鑫磊压缩机股份有限公司	固体废物	一般工业固废	卖给回收公司	4 个	一般工业固废仓库存放	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)和《中华人民共和国固体废物	3400t/a	/	/

							物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）执行			
鑫磊压缩机股份有限公司	固体废物	生活垃圾	环卫处处置	1 个	生活垃圾分类站临时存放处	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB 18599-2001）和《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）执行	/	/	/

**对污染物的处理**

公司生产过程不涉及重污染情形，对于研发、生产过程中产生的废气、废水、固体废弃物、噪声等污染物，公司采取了有效的预防和治理措施，将其对周边环境的影响程度降至最低，各污染物情况及防治措施如下：

1、公司生产产生的废气主要为切割废气、焊接废气、抛丸废气、喷塑废气、磨床废气、水性浸漆废气、喷漆废气、油性浸漆废气等。对于粉尘主要经除尘器处理后高空排放，油雾经过滤器和高压静电除油器处理后排放，废气主要经水喷淋吸收塔处理后排放。公司生产过程中产生的污染物排放速率和排放浓度均符合 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》、DB33/2146-2018《工业涂装工序大气污染物排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》、GB31572-2015《合成树脂工业污染物排放标准》、GB14554-93《恶臭污染物排放标准》等相应标准。

2、公司的生产废水主要为漆雾水帘吸收废水、试漏废水、研磨废水、废弃喷淋废水、生活废水等。项目生产废水收集后经厂内污水站处理达标后纳管排放，生活污水经隔油池、化粪池处理后纳管排放，最终送温岭市城市污水处理厂集

中处理，纳管水质达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准，废水最终经城市污水处理厂处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标准后排放。

3、公司的固体废弃物主要包括机械加工过程产生的金属废屑、废乳化液、漆渣、污水处理污泥、废包装材料、废漆包线、废机油和生活垃圾等，公司设置了专门区域进行分类收集存放。对于可出售的废弃物如金属废屑、废包装材料、废漆包线等边角料，作出售处理；对于危险废弃物如漆渣、废乳化液、废机油、污水处理污泥等，及时交由具有相应资质的公司按相关规定处理；生活垃圾委托环卫部门清运。

4、公司噪声主要来自各类冲床、磨床等机械加工设备的机械噪声，公司通过合理安排厂区内布局，将主要噪声源置于室内，并设置混凝土减振基础减少噪声，加强设备的维护，确保设备处于良好的运转状态，厂区内噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 3 类标准。

公司在生产经营活动中严格执行国家有关环境保护的法律法规、环境质量和污染物排放标准，并已通过排放达标验收。

### 环境自行监测方案

本单位已取得《固定污染源排污登记回执》，公司已经编制了环境自行监测方案，并根据方案要求实行一年 4 次对废气、废水、噪音等委托具备资质的第三方监测机构开展自行监测工作，其监测结果均满足相关排放标准。

质量保证与质量控制措施：

1. 合理布置检测点，保证各项监测点位布设的科学性和可比性。
2. 严格执行监测方案，妥善保存好检测报告。
3. 我公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测。
4. 委托监测质量保证措施：委托有资质的单位进行监测。

### 突发环境事件应急预案

在突发环境事件应急方面，一、认真参照突发环境事件应急预案的内容去执行，加强环境方面的管理和监督，避免因环境事故造成的次生环境污染事件。

二、加强环境隐患排查，结合法律法规及制度要求，不断优化检查清单，制定年度隐患排查计划，定期进行监督检查并对不合格项进行整改。

三、强化环境应急事件管理，按照环保法律法规要求突发环境事件应急预案如有变动要及时按照要求上报当地环保主管部门备案；同时公司还制定了应急预案演练计划，定期开展应急预案演练。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

在环境保护方面，公司十分重视环境保护工作，严格按照国家环保法律法规、标准执行，不存在环境保护方面的问题且无受到处罚等情况存在。公司在碳排放方面废气均经过废气处理设备处理全部达标后排放，危险废物均按照环保要求合法、合规处置。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### （一）股东权益保护

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》等法律法规及公司规章制度的要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，深入开展治理活动。并将严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，充分保障投资者的各项权益。

### （二）职工权益保护

公司遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，保障员工的合法权益。公司建立并获得了 S045001 职业健康安全管理体系认证，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司本着“平等、互利、共赢”的原则选择供应商，与其建立长期、稳定的良好合作关系，并持续完善供应商评价体系，保障公司产品质量稳定。公司设有专业的售后服务团队，及时高效地解决客户所遇到的问题，提高公司服务客户的水平和专业化能力。公司高度重视质量和安全管理，建立系统的质量和安全管理方法，保持产品质量和安全生产持续稳定与可靠，维护客户和消费者的合法权益。

### （四）社会公益

公司自成立以来，不忘初心，始终坚守社会责任，积极参与社会公益事业和各项公益活动。公司通过开展内部员工帮扶活动，尽自己所能为社会做出积极贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	租赁房屋坐落地点	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租金	用途
1	赵丽玲、吴烨菲、吴庆华	益鑫能源	上海市嘉定区天祝路 818 弄 1103 室	132.39	2022.06.01-2025.05.30	14.40 万元/年	办公
2	长宁区虹桥街道办事处	益鑫能源	虹桥路 1157 号 129 室	-	2022.10.08-2023.10.07	无偿使用	公司住所
3	鑫磊股份	浙江美可达摩托车有限公司	城西街道中心大道 680 号	3,530.00	2023.01.01-2024.12.31	118.61 万元/年	仓储
4	蔡勒希	鑫磊股份	温岭市九龙园 6 幢 2401 室	128.55	2022.06.21-2023.06.20	2.97 万元/年	员工宿舍
5	金娅妮	鑫磊股份	温岭市城西街道誉峰嘉园 1 幢二单元 1303 室	102.05	2022.11.10-2023.01.20	4.56 万元/年	员工宿舍
6	上海金臣和美置业有限公司	鑫磊股份	上海市闵行区申长路 990 弄虹桥汇 6 幢 6 楼 604、605	728.33	2023.06.01-2026.05.31	162.16 万元/年	办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生	是否存在合同无法履行的重大风险

							生重大变化	
无	无	0.00	无	0.00	0.00	无	否	否

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,890,000	100.00%	2,025,948				2,025,948	119,915,948	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,334				2,334	2,334	0.00%
3、其他内资持股	117,890,000	100.00%	2,019,137				2,019,137	119,909,137	76.28%
其中：境内法人持股	85,250,713	72.31%	2,015,937				2,015,937	87,266,650	55.52%
境内自然人持股	32,639,287	27.69%	3,200				3,200	32,642,478	20.77%
4、外资持股			4,477				4,477	4,477	0.00%
其中：境外法人持股			4,256				4,256	4,256	0.00%
境外自然人持股			221				221	221	0.00%
二、无限售条件股份			37,274,052				37,274,052	37,274,052	23.71%
1、人民币普通股			37,274,052				37,274,052	37,274,052	23.71%
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	117,890,000	100.00%	39,300,000				39,300,000	157,190,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2325号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）3,930.00万股，并于2023年1月19日在深圳交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2325号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）3,930.00万股，并于2023年1月19日在深圳交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行的股份3,930.00万股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司2022年度基本每股收益0.65元，稀释每股收益0.65元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.44元，按照本次股份变动后的最新总股本测算2022年度基本每股收益0.49元，稀释每股收益0.49元，归属于公司普通股股东的每股净资产2.58元。

公司2023年上半年度基本每股收益0.20元，稀释每股收益0.20元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.91元。如不考虑本次新增股份变动影响，按2022年期末公司总股本测算2023年上半年度基本每股收益0.26元，稀释每股收益0.26元，归属于公司普通股股东的每股净资产9.22元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
温岭市鑫磊科技有限公司	77,853,980	0	0	77,853,980	首发前限售股	2026年1月19日

钟仁志	23,882,572	0	0	23,882,572	首发前限售股	2026年1月19日
温岭市鸿圣投资合伙企业(有限合伙)	7,396,733	0	0	7,396,733	首发前限售股	2026年1月19日
蔡海红	3,256,715	0	0	3,256,715	首发前限售股	2026年1月19日
王相荣	2,750,000	0	0	2,750,000	首发前限售股	2024年1月19日
王壮利	2,750,000	0	0	2,750,000	首发前限售股	2024年1月19日
网下发行限售股			2,025,948	2,025,948	首发后限售股	2023年7月19日
合计	117,890,000	0	2,025,948	119,915,948	--	--

## 二、证券发行与上市情况

☑适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
鑫磊股份	2023年01月10日	20.67元/股	39,300,000股	2023年01月19日	39,300,000股		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2023年01月18日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2022)2325号)同意注册,并经深圳证券交易所同意,公司公开发行人民币普通股(A股)3,930.00万股,每股面值1.00元,发行价格20.67元/股,于2023年1月19日在深圳证券交易所创业板上市,募集资金总额人民币812,331,000.00元。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	11,301	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股5%以上的普通股股东或前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
温岭市鑫磊科技有限公司	境内非国有法人	49.53%	77,853,980	0	77,853,980	0		
钟仁志	境内自然人	15.19%	23,882,572	0	23,882,572	0		
温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.71%	7,396,733	0	7,396,733	0		
蔡海红	境内自然人	2.07%	3,256,715	0	3,256,715	0		
王相荣	境内自然人	1.75%	2,750,000	0	2,750,000	0		
王壮利	境内自然人	1.75%	2,750,000	0	2,750,000	0		
全国社保基金四一六组合	其他	1.10%	1,727,509	1,727,509	694	1,726,815		
赵静	境内自然人	0.76%	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000		
台州沃源私募基金管理有限公司—沃源创耀1号私募证券投资基金	其他	0.67%	1,060,700	1,060,700	0	1,060,700		
中国银行股份有限公司—汇添富优选回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.51%	800,631	800,631	694	799,937		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明			1、钟仁志、蔡海红为夫妻关系；钟仁志、蔡海红分别持有温岭市鑫磊科技有限公司 70.00%、30.00%的股权，且分别担任该公司执行董事兼经理、监事；蔡海红为温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，并持有鸿圣投资 33.3597%的份额；					

	2、王相荣、王壮利系兄弟关系。  除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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（参见注 11）	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
全国社保基金四一六组合	1,726,815	人民币普通股	1,726,815
赵静	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
台州沃源私募基金管理有限公司—沃源创耀 1 号私募证券投资基金	1,060,700	人民币普通股	1,060,700
中国银行股份有限公司—汇添富优选回报灵活配置混合型证券投资基金	799,937	人民币普通股	799,937
徐冬青	716,500	人民币普通股	716,500
屠仲明	655,000	人民币普通股	655,000
赵毅立	615,067	人民币普通股	615,067
基本养老保险基金八零六组合	597,000	人民币普通股	597,000
卞礼锋	500,025	人民币普通股	500,025
黄闻革	455,000	人民币普通股	455,000
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东中：</p> <p>1、股东赵静通过普通证券账户持有 0 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,200,000 股，合计持有 1,200,000 股。</p> <p>2、股东台州沃源私募基金管理有限公司—沃源创耀 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,060,700 股，合计持有 1,060,700 股。</p> <p>3、股东徐冬青通过普通证券账户持有 0 股，通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 716,500 股，合计持有 716,500 股。</p> <p>4、股东屠仲明通过普通证券账户持有 0 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 655,000 股，合计持有 655,000 股。</p> <p>5、股东赵毅立通过普通证券账户持有 0 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 615,067 股，合计持有 615,067 股。</p> <p>6、股东卞礼锋通过普通证券账户持有 0 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,025 股，合计持有 500,025 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鑫磊压缩机股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	861,222,586.79	96,824,731.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		287,222.10
衍生金融资产		
应收票据	12,394,363.02	13,546,869.31
应收账款	153,959,487.27	160,973,155.72
应收款项融资	5,461,616.30	3,832,978.10
预付款项	30,821,088.31	12,240,545.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,463,238.21	2,008,234.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	163,787,660.88	142,438,775.94
合同资产	4,191,801.92	4,039,702.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,363,101.16	88,184,887.73
流动资产合计	1,306,664,943.86	524,377,102.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	163,707,661.02	176,395,051.12
在建工程	23,109,863.59	4,942,278.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,323,056.51	31,161,542.96
开发支出		
商誉	2,750,000.00	
长期待摊费用	1,240,077.36	1,164,130.25
递延所得税资产	6,129,899.95	6,744,353.99
其他非流动资产	20,565,605.34	801,014.73
非流动资产合计	317,826,163.77	221,208,372.03
资产总计	1,624,491,107.63	745,585,474.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	4,627,383.76	4,197,963.92
衍生金融负债		
应付票据	274,848,572.14	198,212,785.12
应付账款	65,436,880.53	68,586,282.03
预收款项	1,779,120.00	
合同负债	15,712,225.28	11,546,292.80
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	10,133,053.11	14,454,183.22
应交税费	2,789,882.65	6,435,648.25
其他应付款	3,463,962.94	16,494,715.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,459,903.81	11,944,882.59
流动负债合计	389,250,984.22	331,872,753.50
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,509,837.59	4,596,466.92
递延收益	3,738,409.66	4,002,265.95
递延所得税负债	222,083.04	236,022.26
其他非流动负债	140,356,525.00	
非流动负债合计	148,826,855.29	8,834,755.13
负债合计	538,077,839.51	340,707,508.63
所有者权益：		
股本	157,190,000.00	117,890,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,829,426.14	56,820,308.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,545,481.52	30,545,481.52
一般风险准备		
未分配利润	182,848,360.46	199,622,176.10
归属于母公司所有者权益合计	1,086,413,268.12	404,877,965.75
少数股东权益		
所有者权益合计	1,086,413,268.12	404,877,965.75
负债和所有者权益总计	1,624,491,107.63	745,585,474.38

法定代表人：钟仁志    主管会计工作负责人：金丹君    会计机构负责人：赵巧丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	856,555,267.43	95,748,077.30
交易性金融资产		87,222.10
衍生金融资产		
应收票据	11,866,223.02	13,326,869.31
应收账款	154,523,907.83	158,268,148.15

应收款项融资	5,461,616.30	3,751,978.10
预付款项	30,821,088.31	12,239,708.61
其他应收款	3,398,358.69	1,841,120.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,272,162.14	139,486,321.31
合同资产	3,104,649.43	2,892,498.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,266,911.61	88,184,761.53
流动资产合计	1,298,270,184.76	515,826,705.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,950,000.00	1,100,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	158,268,107.09	170,350,951.14
在建工程	21,040,896.84	3,322,786.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,323,056.51	31,161,542.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,240,077.36	1,164,130.25
递延所得税资产	4,448,867.59	5,175,772.55
其他非流动资产	20,565,605.34	801,014.73
非流动资产合计	309,836,610.73	213,076,198.33
资产总计	1,608,106,795.49	728,902,903.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	4,627,383.76	4,197,963.92
衍生金融负债		
应付票据	274,848,572.14	198,212,785.12
应付账款	65,463,762.73	68,230,273.16
预收款项	1,779,120.00	
合同负债	14,777,836.28	11,126,767.30
应付职工薪酬	9,825,483.03	13,309,446.70
应交税费	2,690,091.42	6,188,733.02

其他应付款	3,383,518.12	16,320,674.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,459,903.81	11,815,518.52
流动负债合计	387,855,671.29	329,402,162.46
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	4,509,837.59	4,596,466.92
递延收益		
递延所得税负债	222,083.04	236,022.26
其他非流动负债	144,094,934.66	4,002,265.95
非流动负债合计	148,826,855.29	8,834,755.13
负债合计	536,682,526.58	338,236,917.59
所有者权益：		
股本	157,190,000.00	117,890,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,829,426.14	56,820,308.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,545,481.52	30,545,481.52
未分配利润	167,859,361.25	185,410,196.47
所有者权益合计	1,071,424,268.91	390,665,986.12
负债和所有者权益总计	1,608,106,795.49	728,902,903.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	277,403,932.70	371,548,794.46
其中：营业收入	277,403,932.70	371,548,794.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	254,027,373.15	327,740,049.41
其中：营业成本	201,485,361.09	275,701,005.88

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,432,279.98	4,261,481.32
销售费用	25,618,131.98	20,730,302.86
管理费用	17,967,860.57	11,341,271.07
研发费用	19,953,497.84	16,872,636.45
财务费用	-12,429,758.31	-1,166,648.17
其中：利息费用		358,723.75
利息收入	11,415,310.40	568,334.07
加：其他收益	9,921,612.32	2,849,101.09
投资收益（损失以“-”号填列）	158,172.96	1,122,135.25
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）	-346,042.39	-1,154,569.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-85,416.88	-1,738,902.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-57,717.71	-939,138.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,076.94	-201,944.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,963,090.91	43,745,427.01
加：营业外收入	240,782.93	467,577.71
减：营业外支出	333,833.50	312,784.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,870,040.34	43,900,220.54
减：所得税费用	2,486,855.98	4,148,763.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,383,184.36	39,751,456.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,383,184.36	39,751,456.68
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 (净亏损以“-”号填列)	30,383,184.36	39,751,456.68
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
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	30,383,184.36	39,751,456.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,383,184.36	39,751,456.68
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.20	0.34
(二) 稀释每股收益	0.20	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钟仁志 主管会计工作负责人：金丹君 会计机构负责人：赵巧丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	273,111,690.05	363,878,919.75
减：营业成本	201,114,114.51	274,441,121.50
税金及附加	1,407,912.14	4,258,650.92
销售费用	22,242,093.57	17,815,352.84
管理费用	17,882,920.96	11,257,368.00
研发费用	19,953,497.84	16,872,636.45
财务费用	-12,428,736.00	-1,167,262.07

其中：利息费用		358,723.75
利息收入	11,411,948.69	566,566.07
加：其他收益	9,829,923.26	2,841,890.03
投资收益（损失以“-”号填列）	156,156.30	1,117,921.03
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		
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）	-346,042.39	-1,154,569.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-307,044.12	-1,875,316.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,650.64	-1,033,186.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,076.94	-201,944.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,217,152.50	40,095,846.66
加：营业外收入	240,782.93	467,577.41
减：营业外支出	333,483.50	311,297.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,124,451.93	40,252,126.87
减：所得税费用	2,518,287.15	3,602,314.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,606,164.78	36,649,812.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,606,164.78	36,649,812.87
（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	29,606,164.78	36,649,812.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2	0.31
（二）稀释每股收益	0.2	0.31

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	291,703,324.41	330,471,379.31
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	13,337,945.37	10,322,488.23
收到其他与经营活动有关的现金	21,205,042.22	6,171,717.56
经营活动现金流入小计	326,246,312.00	346,965,585.10
购买商品、接受劳务支付的现金	201,549,797.32	227,655,363.75
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	57,770,219.41	55,225,214.85
支付的各项税费	10,225,006.68	11,691,934.43
支付其他与经营活动有关的现金	44,176,915.64	30,406,390.38
经营活动现金流出小计	313,721,939.05	324,978,903.41
经营活动产生的现金流量净额	12,524,372.95	21,986,681.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	562,153.86	52,068,360.04
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	140,543,625.95	558,468.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	141,105,779.81	52,626,828.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,779,701.11	5,790,893.42
投资支付的现金		60,651,944.44
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	16,758.80	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,796,459.91	66,442,837.86
投资活动产生的现金流量净额	29,309,319.90	-13,816,009.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	733,744,460.66	
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		44,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	733,744,460.66	44,300,000.00
偿还债务支付的现金		44,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,157,000.00	358,723.75
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	31,446,646.23	1,433,962.27
筹资活动现金流出小计	78,603,646.23	46,092,686.02
筹资活动产生的现金流量净额	655,140,814.43	-1,792,686.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	867,197.62	394,835.76
五、现金及现金等价物净增加额	697,841,704.90	6,772,821.88
加：期初现金及现金等价物余额	47,708,959.08	7,433,740.20
六、期末现金及现金等价物余额	745,550,663.98	14,206,562.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	283,641,254.04	325,538,032.84
收到的税费返还	13,337,945.37	10,320,662.21
收到其他与经营活动有关的现金	21,013,543.84	6,056,183.90
经营活动现金流入小计	317,992,743.25	341,914,878.95
购买商品、接受劳务支付的现金	201,729,997.29	227,661,590.30
支付给职工以及为职工支付的现金	55,218,735.85	52,906,741.42
支付的各项税费	9,352,720.31	11,613,367.44
支付其他与经营活动有关的现金	42,455,565.24	29,042,479.51
经营活动现金流出小计	308,757,018.69	321,224,178.67
经营活动产生的现金流量净额	9,235,724.56	20,690,700.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,137.20	51,264,145.82
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	140,543,625.95	558,468.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,903,763.15	51,822,614.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,779,701.11	5,760,087.42
投资支付的现金	116,758.80	60,051,944.44
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	111,896,459.91	65,812,031.86
投资活动产生的现金流量净额	29,007,303.24	-13,989,417.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	733,744,460.66	
取得借款收到的现金		44,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	733,744,460.66	44,300,000.00
偿还债务支付的现金		44,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,157,000.00	358,723.75
支付其他与筹资活动有关的现金	31,446,646.23	1,433,962.27
筹资活动现金流出小计	78,603,646.23	46,092,686.02
筹资活动产生的现金流量净额	655,140,814.43	-1,792,686.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	867,197.62	394,835.76
五、现金及现金等价物净增加额	694,251,039.85	5,303,432.25
加：期初现金及现金等价物余额	46,632,304.77	6,831,492.76
六、期末现金及现金等价物余额	740,883,344.62	12,134,925.01

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	117,890,000.00				56,820,308.13					30,545,481.52		199,622,176.10	404,877,965.75		404,877,965.75
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	117,890,000.00				56,820,308.13					30,545,481.52		199,622,176.10	404,877,965.75		404,877,965.75
三、本期增减变动金额	39,300				659,000							-16	681,530		681,530

(减少以 “—”号填 列)	,00 0.0 0				9,1 18. 01						773 ,81 5.6 4		5,3 02. 37		5,3 02. 37
(一) 综合 收益总额											30, 383 ,18 4.3 6		30, 383 ,18 4.3 6		30, 383 ,18 4.3 6
(二) 所有 者投入和减 少资本	39, 300 ,00 0.0 0				659 ,00 9,1 18. 01								698 ,30 9,1 18. 01		698 ,30 9,1 18. 01
1. 所有者 投入的普通 股	39, 300 ,00 0.0 0				659 ,00 9,1 18. 01								698 ,30 9,1 18. 01		698 ,30 9,1 18. 01
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											- 47, 157 ,00 0.0 0		- 47, 157 ,00 0.0 0		- 47, 157 ,00 0.0 0
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											- 47, 157 ,00 0.0 0		- 47, 157 ,00 0.0 0		- 47, 157 ,00 0.0 0
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、本期末余额	157,190,000.00				715,829,426.14				30,545,481.52		182,848,360.46		1,086,413,268.12		1,086,413,268.12

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55		129,924,113.29		327,949,509.97		327,949,509.97
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、本年初余额	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55		129,924,113.29		327,949,509.97		327,949,509.97

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											39, 751 ,45 6.6 8		39, 751 ,45 6.6 8		39, 751 ,45 6.6 8
(一) 综合 收益总额											39, 751 ,45 6.6 8		39, 751 ,45 6.6 8		39, 751 ,45 6.6 8
(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	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55		169,675,569.97		367,700,966.65		367,700,966.65

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	117,890,000.00				56,820,308.13				30,545,481.52	185,410,196.47		390,665,986.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,890,000.00				56,820,308.13				30,545,481.52	185,410,196.47		390,665,986.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	39,300,000.00				659,009,118.01					-17,550,835.22		680,758,282.79
(一) 综合收益总额										29,606,164.78		29,606,164.78
(二) 所有者投入和减少资本	39,300,000.00				659,009,118.01							698,309,118.01
1. 所有者投入的普通股	39,300,000.00				659,009,118.01							698,309,118.01
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										-		-
										47,157,000.00		47,157,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										47,157,000.00		47,157,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	157,190,000.00				715,829,426.14				30,545,481.52	167,859,361.25		1,071,424,268.91

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55	120,336,659.72		318,362,056.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55	120,336,659.72		318,362,056.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										36,649,812.87		36,649,812.87
（一）综合收益总额										36,649,812.87		36,649,812.87
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	117,890,000.00				56,820,308.13				23,315,088.55	156,986,472.59		355,011,869.27

### 三、公司基本情况

鑫磊压缩机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由钟仁志、蔡海红、温岭市鑫磊科技有限公司、温岭市鸿圣投资合伙企业（有限合伙）作为发起人共同设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码：91331081797615327C。

2023年1月，经中国证券监督管理委员会《关于同意鑫磊压缩机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2325号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司公开发行人民币普通股（A股）3,930.00万股，每股面值1.00元，发行价格20.67元/股。

截至2023年6月30日止，公司累计发行股本总数157,190,000.00股，公司注册资本为157,190,000.00元。

注册地址：浙江省温岭市工业城

经营范围：一般项目：气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；风机、风扇制造；风机、风扇销售；渔业机械制造；渔业机械销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；电机制造；风动和电动工具制造；风动和电动工具销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；特种设备销售；货物进出口；技术进出口；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：特种设备制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

本财务报表业经公司董事会审议于2023年8月29日批准报出。

本报告期发生合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 12 个月以内具有持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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

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

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

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，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 15、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核

算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%

运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
合同能源管理设备	年限平均法	按照合同约定的效益分享期	0%	按照合同约定的效益分享期推算

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按照权证规定年限	土地使用权证
软件	5 年	预计受益期限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销年限	依据
绿化工程	10年	受益年限
铁托板、铁箱、推拉棚等其他	2-10年	受益年限

软件技术服务费	2 年	受益年限
装修	5 年	受益年限
混凝土工程	3 年	受益年限
模具	5 年	受益年限

## 23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

本公司对资产负债表日前已销售的尚在质保期内的产品，按照其实现的销售收入和剩余质保时间为基础，以最近三年实际发生的产品质量保证

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## (2) 收入确认的具体原则

外销：根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产，完成出口报关手续并取得提单后确认收入。

内销 ODM 模式：公司在商品实际发出并由客户确认签收时确认收入。

内销 OBM 经销模式：公司对经销商采取买断式销售，以客户确认签收时确认收入。

内销 OBM 直销模式：公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入，双方就商品的风险报酬及控制权转移时点有特殊约定根据具体时点确认。

合同能源：公司将节能空压机提供给客户使用，设备在待安装调试阶段计入在建工程，设备安装调试验收合格后结转固定资产，次日开始作为节能效益分享起始日，每月由双方签字确认节能差值，公司据此确认相应收入。相关的设备在合同期内，所有权归属于公司，合同期满后无偿赠送给客户。

线上销售模式：消费者线上订单完成且退货期结束时确认收入。

## 28、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10. 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 33、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、9%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、20%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鑫磊压缩机股份有限公司	15%
益鑫能源科技（上海）有限公司	20%
鑫磊节能科技有限公司	20%
浙江鑫泓机电工程有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 公司系高新技术企业，2023 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(2) 子公司益鑫能源科技（上海）有限公司以及子公司鑫磊节能科技有限公司 2023 年 1-6 月符合小型微利企业认定条件，根据财政部税务总局《关于进一步支持小型微利企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 3、其他

无

## 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	4,883.59	2,662.89
银行存款	747,544,223.05	73,842,745.45
其他货币资金	113,673,480.15	22,979,323.27
合计	861,222,586.79	96,824,731.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	113,054,922.81	49,115,772.53

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	113,054,922.81	22,000,282.84
用于担保的定期存款或通知存款		26,418,029.99
外汇买卖业务保证金		697,459.70
合计	113,054,922.81	49,115,772.53

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		287,222.10
其中：		
理财产品		287,222.10
其中：		
合计		287,222.10

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,117,364.33	12,183,123.52
商业承兑票据	276,998.69	1,363,745.79
合计	12,394,363.02	13,546,869.31

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	291,577.57	100.00%	14,578.88	5.00%	276,998.69	1,437,416.62	100.00%	73,670.83	5.13%	1,363,745.79
其中：										
账龄组合	291,577.57	100.00%	14,578.88	5.00%	276,998.69	1,437,416.62	100.00%	73,670.83	5.13%	1,363,745.79
合计	291,577.57	100.00%	14,578.88	5.00%	276,998.69	1,437,416.62	100.00%	73,670.83	5.13%	1,363,745.79

按组合计提坏账准备：14,578.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	291,577.57	14,578.88	5.00%
合计	291,577.57	14,578.88	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,263,976.45
合计	2,263,976.45

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,675,247.88
商业承兑票据		291,577.57
合计		8,966,825.45

## 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	3,828,147.55	2.27%	3,828,147.55	100.00%		3,828,641.74	2.18%	3,828,641.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	164,956,950.80	97.73%	10,997,463.53	6.67%	153,959,487.27	171,909,012.58	97.82%	10,935,856.86	6.36%	160,973,155.72
其中：										
账龄组	164,956,950.80	97.73%	10,997,463.53	6.67%	153,959,487.27	171,909,012.58	97.82%	10,935,856.86	6.36%	160,973,155.72

合	, 950.80		463.53		, 487.27	, 012.58		856.86		, 155.72
合计	168,785,098.35	100.00%	14,825,611.08	8.78%	153,959,487.27	175,737,654.32	100.00%	14,764,498.60	8.40%	160,973,155.72

按单项计提坏账准备：3,828,147.55

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
巴西 CHIAPERINI INDUSTRIAL LTDA	1,476,961.61	1,476,961.61	100.00%	破产保护
湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	1,178,388.94	1,178,388.94	100.00%	破产清算
石家庄创载贸易有限公司	574,000.00	574,000.00	100.00%	客户经营困难
江苏匠之源科技服务有限公司	279,824.00	279,824.00	100.00%	客户经营困难
上海磊迪压缩机有限公司	240,973.00	240,973.00	100.00%	客户经营困难
南通恒杰纺织科技有限公司	78,000.00	78,000.00	100.00%	客户经营困难
合计	3,828,147.55	3,828,147.55		

按组合计提坏账准备：10,997,463.53

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	149,056,535.38	7,452,826.78	5.00%
1 至 2 年	11,954,018.52	1,195,401.85	10.00%
2 至 3 年	2,281,660.00	684,498.00	30.00%
3 年以上	1,664,736.90	1,664,736.90	100.00%
合计	164,956,950.80	10,997,463.53	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	149,112,818.38
1 至 2 年	11,992,318.52
2 至 3 年	2,281,984.00
3 年以上	5,397,977.45
3 至 4 年	1,955,265.47
4 至 5 年	701,265.86
5 年以上	2,741,446.12
合计	168,785,098.35

**(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	
坏账准备	14,764,498.60	74,033.81		12,921.33		14,825,611.08
合计	14,764,498.60	74,033.81		12,921.33		14,825,611.08

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

**(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	12,921.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(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
波兰 Airpress Polska Sp. zo. o.	8,874,643.74	5.26%	443,732.19
浙江未来万家五金机电有限公司（浙江未来之星五金机电有限公司）	8,326,226.08	4.93%	416,311.30
赛特勒斯磁悬浮科技承德有限公司	7,350,000.00	4.35%	367,500.00
厦门金龙旅行车有限公司	5,675,512.20	3.36%	283,775.61
石家庄金豹气动工具有限公司	5,282,394.37	3.13%	264,119.72
合计	35,508,776.39	21.03%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,461,616.30	3,832,978.10
合计	5,461,616.30	3,832,978.10

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

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,832,978.10	5,461,616.30	3,832,978.10		5,461,616.30	
合计	3,832,978.10	5,461,616.30	3,832,978.10		5,461,616.30	

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：

## 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	29,019,420.79	94.15%	9,802,328.43	80.08%
1 至 2 年	494,739.60	1.61%	1,234,214.59	10.08%
2 至 3 年	57,997.03	0.19%	869,863.23	7.11%
3 年以上	1,248,930.89	4.05%	334,139.13	2.73%
合计	30,821,088.31		12,240,545.38	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数
------	---------	--------------

		的比例(%)
浙江协泰建设有限公司	6,646,405.31	21.56
山东森瑞空调设备有限公司	6,119,014.99	19.85
浙江新富凌电气股份有限公司(台州富凌电气有限公司)	3,800,000.00	12.33
山西民邦建设工程有限公司	1,442,009.55	4.68
台州瑶溪建筑材料有限公司	860,973.45	2.79
合计	18,868,403.30	61.22

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,463,238.21	2,008,234.17
合计	3,463,238.21	2,008,234.17

### (1) 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
单位往来	419,575.04	649,344.16
保证金	2,661,236.05	1,515,563.35
代扣代缴	433,554.41	374,094.66
个人往来	662,452.93	112,620.77
其他	8,000.00	7,716.43
合计	4,184,818.43	2,659,339.37

#### 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)	
2023年1月1日余额	651,105.20			651,105.20
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	70,475.02			70,475.02
2023年6月30日余额	721,580.22			721,580.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,470,882.32
1 至 2 年	63,000.00
2 至 3 年	156,000.00
3 年以上	494,936.11
3 至 4 年	8,000.00
4 至 5 年	45,000.00
5 年以上	441,936.11
合计	4,184,818.43

## 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	
坏账准备	651,105.20	70,475.02				721,580.22
合计	651,105.20	70,475.02				721,580.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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

上海金臣和美置业有限公司	保证金	477,511.35	1年以内	11.41%	23,875.57
无锡乾和云联智能科技有限公司	单位往来	348,518.58	3年以上	8.33%	348,518.58
巴彦淖尔市建信招标代理有限公司	保证金	210,000.00	1年以内	5.02%	10,500.00
三一汽车制造有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	4.78%	10,000.00
伽师县住房和城乡建设局	保证金	200,000.00	1年以内	4.78%	10,000.00
合计		1,436,029.93		34.32%	402,894.15

## 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
------	----------	------	------	---------------

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 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	48,402,553.43	848,994.26	47,553,559.17	55,426,912.26	1,399,737.52	54,027,174.74
在产品	4,613,240.86		4,613,240.86			
库存商品	54,457,554.78	559,413.18	53,898,141.60	48,799,735.73	643,518.80	48,156,216.93
发出商品	27,436,540.7	57,244.80	27,379,295.9	13,792,184.8	101,401.37	13,690,783.4

	8		8	0		3
自制半成品	30,482,841.33	251,489.29	30,231,352.04	26,952,462.54	387,861.70	26,564,600.84
委托加工物资	112,071.23		112,071.23			
合计	165,504,802.41	1,717,141.53	163,787,660.88	144,971,295.33	2,532,519.39	142,438,775.94

## (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	1,399,737.52	166,154.67			716,897.93	848,994.26
库存商品	643,518.80				84,105.62	559,413.18
自制半成品	387,861.70				136,372.41	251,489.29
发出商品	101,401.37	56,934.98			101,091.55	57,244.80
合计	2,532,519.39	223,089.65			1,038,467.51	1,717,141.53

## 10、合同资产

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
应收质保金	4,429,587.57	237,785.65	4,191,801.92	4,259,534.52	219,832.23	4,039,702.29
合计	4,429,587.57	237,785.65	4,191,801.92	4,259,534.52	219,832.23	4,039,702.29

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备	17,953.42			
合计	17,953.42			---

其他说明

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		126.20
待抵扣进项税	567,962.28	
理财产品	70,795,138.88	70,795,138.88
上市费用		17,389,622.65

合计	71,363,101.16	88,184,887.73
----	---------------	---------------

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	163,707,661.02	176,395,051.12
合计	163,707,661.02	176,395,051.12

### (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	电子设备及其他	合同能源管理	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	102,435,020.83	227,695,827.48	9,994,141.98	22,424,492.95	22,780,621.38	385,330,104.62
2. 本期增加金额		3,842,747.99	3,000.00	1,026,803.53	1,793,605.68	6,666,157.20
(1) 购置		3,482,506.10	3,000.00	1,020,962.82	871,849.56	5,378,318.48
(2) 在建工程转入		360,241.89		5,840.71	921,756.12	1,287,838.72
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,614,095.02		480,346.50	1,479,276.37	5,573,717.89
(1) 处置或报废		3,614,095.02		480,346.50	1,479,276.37	5,573,717.89
4. 期末余额	102,435,020.83	227,924,480.45	9,997,141.98	22,970,949.98	23,094,950.69	386,422,543.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	52,293,301.59	122,436,699.42	7,453,090.26	17,749,618.67	9,002,343.56	208,935,053.50
2. 本期增加金额	2,438,256.72	12,351,936.33	426,484.92	784,398.90	2,413,263.11	18,414,339.98
(1) 计提	2,438,256.72	12,351,936.33	426,484.92	784,398.90	2,413,263.11	18,414,339.98
3. 本期减少金额		3,171,581.00		446,198.24	1,016,731.33	4,634,510.57
(1) 处置或报废		3,171,581.00		446,198.24	1,016,731.33	4,634,510.57

4. 期末余额	54,731,558.31	131,617,054.75	7,879,575.18	18,087,819.33	10,398,875.34	222,714,882.91
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	47,703,462.52	96,307,425.70	2,117,566.80	4,883,130.65	12,696,075.35	163,707,661.02
2. 期初账面价值	50,141,719.24	105,259,128.06	2,541,051.72	4,674,874.28	13,778,277.82	176,395,051.12

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,109,863.59	4,942,278.98
合计	23,109,863.59	4,942,278.98

#### (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
合同能源设备安装	2,068,966.75		2,068,966.75	2,077,491.69		2,077,491.69
自建和未验收设备	7,254,316.13		7,254,316.13	2,864,787.29		2,864,787.29
东海塘未来工厂项目	13,786,580.71		13,786,580.71			
合计	23,109,863.59		23,109,863.59	4,942,278.98		4,942,278.98

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期	本期	本期	期末	工程	工程	利息	其	本期	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

名称	数	余额	增加 金额	转入 固定 资产 金额	其他 减少 金额	余额	累计 投入 占预 算比 例	进度	资本 化累 计金 额	中： 本期 利息 资本 化金 额	利息 资本 化率	来源
合同能源设备安装		2,077,491.69	913,231.18	921,756.12		2,068,966.75		进行中				其他
自建和未验收设备		2,864,787.29	4,799,154.51	366,082.60	43,543.07	7,254,316.13		进行中				其他
东海塘未来工厂项目			13,786,580.71			13,786,580.71		进行中				其他
合计		4,942,278.98	19,498,966.40	1,287,838.72	43,543.07	23,109,863.59						

#### 14、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,220,488.22			939,145.38	46,159,633.60
2. 本期增加金额	66,947,398.06			3,058,938.03	70,006,336.09
(1) 购置	66,947,398.06			3,058,938.03	70,006,336.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	112,167,886.28			3,998,083.41	116,165,969.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,543,517.28			454,573.36	14,998,090.64
2. 本期增加金额	836,894.81			7,927.73	844,822.54
(1) 计	836,894.81			7,927.73	844,822.54

提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	15,380,412.09			462,501.09	15,842,913.18
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	96,787,474.19			3,535,582.32	100,323,056.51
2. 期初账面 价值	30,676,970.94			484,572.02	31,161,542.96

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

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江鑫泓机电工程有限公司		2,750,000.00				2,750,000.00
合计		2,750,000.00				2,750,000.00

## 16、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
绿化工程	689,808.54		344,904.36		344,904.18
铁托板、铁箱、推拉棚等其他	26,963.00		2,742.00		24,221.00
装修	192,878.58	541,232.66	54,019.20		680,092.04
混凝土工程	0.01		0.01		

模具	254,480.12		63,619.98		190,860.14
合计	1,164,130.25	541,232.66	465,285.55		1,240,077.36

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,516,622.18	2,698,648.84	18,241,626.25	2,815,966.66
递延收益形成	3,738,409.66	560,761.45	4,002,265.95	600,339.89
未实现内部收益	6,009,001.18	1,502,250.30	5,395,547.46	1,348,886.87
预提经销商返利	4,265,715.75	639,857.36	6,358,199.24	953,729.89
预计负债形成	4,509,837.59	676,475.64	4,596,466.92	689,470.04
公允价值变动	346,042.39	51,906.36	2,239,737.62	335,960.64
合计	36,385,628.75	6,129,899.95	40,833,843.44	6,744,353.99

### (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
固定资产折旧纳税差异	1,480,553.59	222,083.04	1,573,481.71	236,022.26
合计	1,480,553.59	222,083.04	1,573,481.71	236,022.26

### (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		6,129,899.95		6,744,353.99
递延所得税负债		222,083.04		236,022.26

## 18、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	2,691,157.34		2,691,157.34	797,414.73		797,414.73
预付工程款	17,874,448.00		17,874,448.00	3,600.00		3,600.00
合计	20,565,605.34		20,565,605.34	801,014.73		801,014.73

其他说明：

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,627,383.76	4,197,963.92
其中：		
衍生金融负债	4,627,383.76	4,197,963.92
其中：		
合计	4,627,383.76	4,197,963.92

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	274,848,572.14	198,212,785.12
合计	274,848,572.14	198,212,785.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 21、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	63,508,177.86	65,939,454.29
设备款	1,060,830.13	2,033,452.09
费用类	864,770.54	556,073.65
工程款	3,102.00	57,302.00
合计	65,436,880.53	68,586,282.03

## 22、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,779,120.00	
合计	1,779,120.00	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,712,225.28	11,546,292.80
合计	15,712,225.28	11,546,292.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 24、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	13,842,167.12	50,078,219.89	54,372,567.10	9,547,819.91
二、离职后福利-设定提存计划	562,636.10	3,369,365.73	3,346,768.63	585,233.20
三、辞退福利	49,380.00		49,380.00	
合计	14,454,183.22	53,447,585.62	57,768,715.73	10,133,053.11

## (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	11,877,039.64	45,005,054.23	49,146,975.43	7,735,118.44
2、职工福利费	137,484.00	1,562,210.08	1,510,828.08	188,866.00
3、社会保险费	307,013.42	2,097,937.58	2,041,319.72	363,631.28
其中：医疗保险费	254,489.30	1,688,108.26	1,647,586.34	295,011.22
工伤保险费	52,524.12	409,829.32	393,733.38	68,620.06
4、住房公积金	5,423.00	1,413,018.00	1,415,074.00	3,367.00
5、工会经费和职工教育经费	1,515,207.06		258,369.87	1,256,837.19
合计	13,842,167.12	50,078,219.89	54,372,567.10	9,547,819.91

## (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	543,295.38	3,253,470.98	3,231,681.46	565,084.90
2、失业保险费	19,340.72	115,894.75	115,087.17	20,148.30
合计	562,636.10	3,369,365.73	3,346,768.63	585,233.20

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,037.19	1,791,094.87
企业所得税	294,284.39	1,493,176.47
个人所得税	171,436.48	216,792.63
城市维护建设税	276,855.42	342,580.15
土地使用税		309,778.95
房产税	353,868.31	1,181,945.70
教育费附加	118,652.32	146,820.06
地方教育费附加	79,101.55	97,880.04
残疾人保障金	1,100,229.59	762,958.16
印花税	368,069.25	89,705.04
环保税	3,348.15	2,916.18
合计	2,789,882.65	6,435,648.25

其他说明

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,463,962.94	16,494,715.57
合计	3,463,962.94	16,494,715.57

### (1) 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
预提费用	2,523,243.95	15,647,879.72
保证金	662,450.00	607,450.00
其他	278,268.99	239,385.85
合计	3,463,962.94	16,494,715.57

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,493,078.36	759,183.45
未终止确认的背书转让票据	8,966,825.45	11,185,699.14
合计	10,459,903.81	11,944,882.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,509,837.59	4,596,466.92	预提三包费用
合计	4,509,837.59	4,596,466.92	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 29、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	4,002,265.95		263,856.29	3,738,409.66	与资产相关的政府补助
合计	4,002,265.95		263,856.29	3,738,409.66	

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
技改项目	4,002,265.95			263,856.29			3,738,409.66	与资产相关

其他说明：

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地收储补偿款	140,356,525.00	
合计	140,356,525.00	

其他说明：

## 31、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	117,890,000.00	39,300,000.00	0.00	0.00	0.00	39,300,000.00	157,190,000.00

其他说明：

## 32、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）	56,820,308.13	659,009,118.01		715,829,426.14
合计	56,820,308.13	659,009,118.01		715,829,426.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期本公司向社会公开发售的人民币普通股股票面值为 1.00 元，发行数量 39,300,000 股，发行价格为每股人民币 20.67 元，募集资金总额为人民币 812,331,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 114,021,881.99（不含增值税），募集资金净额为人民币 698,309,118.01 元。其中增加股本人民币 39,300,000.00 元，增加资本公积 659,009,118.01 元。

### 33、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	30,545,481.52			30,545,481.52
合计	30,545,481.52			30,545,481.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	199,622,176.10	129,924,113.29
调整后期初未分配利润	199,622,176.10	129,924,113.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,383,184.36	76,928,455.78
减：提取法定盈余公积		7,230,392.97
转作股本的普通股股利	47,157,000.00	
期末未分配利润	182,848,360.46	199,622,176.10

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	249,779,435.82	183,987,814.01	351,941,344.53	263,115,642.66
其他业务	27,624,496.88	17,497,547.08	19,607,449.93	12,585,363.22
合计	277,403,932.70	201,485,361.09	371,548,794.46	275,701,005.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	277,403,932.70			277,403,932.70
其中：				
活塞机	83,156,431.72			83,156,431.72
螺杆机	119,952,807.76			119,952,807.76
离心机	38,707,450.93			38,707,450.93
合同能源	7,962,745.41			7,962,745.41
其他业务收入	27,624,496.88			27,624,496.88
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	277,403,932.70			277,403,932.70

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

### 36、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	314,483.92	1,622,937.74
教育费附加	134,778.82	695,544.74
房产税	625,864.04	660,532.33
土地使用税	0.09	694,956.18
车船使用税	660.00	660.00

印花税	260,443.69	116,998.20
地方教育税	89,852.53	463,696.49
环保税	6,196.89	6,155.64
合计	1,432,279.98	4,261,481.32

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	9,331,977.68	8,923,583.24
运杂费	580,975.16	529,494.91
三包费用	3,303,206.50	3,524,165.94
参展费用	2,229,688.43	34,783.18
差旅费	2,799,831.95	2,165,638.28
保险费	251,446.79	517,481.89
广告宣传费	889,345.21	832,226.98
样机赠送	327,682.18	126,508.59
技术服务费	1,158,610.72	1,296,823.53
办公费	351,045.36	127,215.29
业务招待费	2,124,144.72	1,184,770.25
其他	2,270,177.28	1,467,610.78
合计	25,618,131.98	20,730,302.86

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪支出	4,876,569.85	4,984,787.69
折旧摊销费用	1,796,508.04	1,910,156.22
认证检测费	214,499.82	528,719.15
绿化费	348,124.36	369,822.36
办公费	491,456.85	255,406.42
咨询与中介费	4,046,025.24	1,048,627.00
业务招待费	3,051,115.79	522,082.56
差旅费	121,001.90	55,540.89
车辆费用	353,675.78	434,597.41
其他	2,668,882.94	1,231,531.37
合计	17,967,860.57	11,341,271.07

其他说明

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	8,832,867.21	8,851,555.35
直接投入	9,050,881.29	5,589,013.68
折旧费用	824,148.37	865,007.62
无形资产摊销	245,258.85	38,865.26
设计费用	333,730.34	1,321,490.55

其他费用	666,611.78	206,703.99
合计	19,953,497.84	16,872,636.45

其他说明

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		358,723.75
减：利息收入	11,415,310.40	568,334.07
汇兑损益	-1,203,320.44	-1,098,109.62
手续费	188,872.53	141,071.77
合计	-12,429,758.31	-1,166,648.17

其他说明

#### 41、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
政府补助	9,836,497.14	2,812,420.92
进项税加计抵减	48,579.43	
代扣个人所得税手续费	36,535.75	36,680.17
合计	9,921,612.32	2,849,101.09

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	375,536.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-220,016.96	748,135.25
理财产品在持有期间的投资收益	2,652.94	374,000.00
合计	158,172.96	1,122,135.25

其他说明

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-319,334.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-319,334.30
交易性金融负债	-346,042.39	-835,234.77
合计	-346,042.39	-1,154,569.07

其他说明：

## 44、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	-70,475.02	136,529.36
应收票据坏账损失	59,091.95	
应收账款坏账损失	-74,033.81	-1,872,784.76
应收款项融资减值损失		-2,646.83
合计	-85,416.88	-1,738,902.23

其他说明

## 45、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	-39,764.29	-1,004,574.60
十二、合同资产减值损失	-17,953.42	65,436.03
合计	-57,717.71	-939,138.57

其他说明：

## 46、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	-4,076.94	-201,944.51
合计	-4,076.94	-201,944.51

## 47、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		448,200.00	
其他	240,782.93	19,377.71	240,782.93
合计	240,782.93	467,577.71	240,782.93

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

其他说明：

## 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	129,990.00		129,990.00
非流动资产毁损报废损失	170,356.10	306,796.04	170,356.10
其他	33,487.40	5,988.14	33,487.40
合计	333,833.50	312,784.18	333,833.50

其他说明：

#### 49、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	1,886,341.16	4,079,369.07
递延所得税费用	600,514.82	69,394.79
合计	2,486,855.98	4,148,763.86

##### (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	32,870,040.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,930,506.05
子公司适用不同税率的影响	-115,524.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,962,348.13
研发加计扣除的影响	-5,290,473.50
所得税费用	2,486,855.98

其他说明：

#### 50、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
政府补助	9,572,640.85	2,379,928.62
利息收入	8,798,310.40	1,309,398.03
其他	2,834,090.97	2,482,390.91
合计	21,205,042.22	6,171,717.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (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
----	-------	-------

运杂费	4,471,780.10	6,664,613.39
研发费用	10,051,223.41	7,117,208.22
三包费用	3,303,206.50	3,127,602.49
差旅费	2,920,833.85	2,221,179.17
参展费	2,229,688.43	34,783.18
业务招待费	5,175,260.51	1,706,852.81
保险费	251,446.79	517,481.89
办公费	842,502.21	382,621.71
广告宣传费	889,345.21	832,226.98
往来款	3,778,985.32	2,457,893.47
其他	10,262,643.31	5,343,927.07
合计	44,176,915.64	30,406,390.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
上市费用	31,446,646.23	1,433,962.27
合计	31,446,646.23	1,433,962.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、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	30,383,184.36	39,751,456.68
加：资产减值准备	57,717.71	939,138.57
信用减值损失	85,416.88	1,738,902.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,414,339.98	15,267,164.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	844,822.54	503,515.10
长期待摊费用摊销	465,285.55	514,732.14
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）	4,076.94	201,944.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	170,356.10	306,796.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	346,042.39	1,154,569.07
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,203,320.44	-739,385.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-158,172.96	-1,122,135.25

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	614,454.04	95,740.77
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-13,939.22	-26,345.98
存货的减少（增加以“—”号填列）	-22,301,880.44	41,919,893.23
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,303,202.24	-11,457,567.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	62,119,191.76	-67,061,737.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,524,372.95	21,986,681.69
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	745,550,663.98	14,206,562.08
减：现金的期初余额	47,708,959.08	7,433,740.20
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	697,841,704.90	6,772,821.88

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,750,000.00
其中：	
浙江鑫泓机电工程有限公司	2,750,000.00
其中：	
浙江鑫泓机电工程有限公司	
其中：	
浙江鑫泓机电工程有限公司	
取得子公司支付的现金净额	2,750,000.00

其他说明：

## （3）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	745,550,663.98	47,708,959.08
其中：库存现金	4,883.59	2,662.89
可随时用于支付的银行存款	744,927,223.05	47,424,715.46
可随时用于支付的其他货币资	618,557.34	281,580.73

金		
三、期末现金及现金等价物余额	745,550,663.98	47,708,959.08

其他说明：

## 52、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	113,054,922.81	票据保证金
应收票据	2,263,976.45	质押
应收款项融资	5,461,616.30	质押
合计	120,780,515.56	

其他说明：

## 53、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			42,960,798.22
其中：美元	5,945,472.92	7.23	42,960,798.22
欧元			
港币			
应收账款			22,614,941.71
其中：美元	3,129,749.19	7.23	22,614,941.71
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 54、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
2014 年度第一批技改项目 资助资金	2,207,100.00	递延收益	55,177.50
2017 年度第三批技改项目 资助资金	2,896,400.00	递延收益	
2018 年度第一批技改项目 资助资金	669,000.00	递延收益	
2021 年第一批技改项目资 助资金	3,123,700.00	递延收益	208,678.79
开放型经济奖励资金	478,900.00	其他收益	478,900.00
温岭市就业服务处失业保险 支出专户补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
上市奖励	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
浙江龙门港务有限公司 2022 年第四季度政府补贴	200.00	其他收益	200.00
软著退税	249,540.85	其他收益	249,540.85
国家专精特新小巨人奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
企业扶持资金补助	41,000.00	其他收益	41,000.00

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

## 55、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例	股权取得 方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至 期末被购 买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润
浙江鑫泓 机电工程 有限公司	2023 年 03 月 31 日	2,750,000 .00	100.00%	股权转让	2023 年 03 月 31 日	控制权转 移		- 21,317.08

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江鑫泓机电工程有限公司
------	--------------

--现金	2,750,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,750,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## 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	
益鑫能源科技（上海）有限公司	上海	上海	销售业	99.00%		新设
鑫磊节能科技有限公司	浙江温岭	浙江温岭	合同能源管理	100.00%		新设
浙江鑫泓机电工程有限公司	浙江温岭	浙江温岭	建设工程施工	100.00%		转让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额（元）					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付票据		274,848,572.14				274,848,572.14
应付账款		65,436,880.53				65,436,880.53
其他应付款		3,463,962.94				3,463,962.94
合计		343,749,415.61				343,749,415.61

项目	上年年末余额（元）					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付票据		198,212,785.12				198,212,785.12
应付账款		68,586,282.03				68,586,282.03
其他应付款		16,494,715.57				16,494,715.57
合计		283,293,782.72				283,293,782.72

## （三）市场风险

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

### 1、利率风险

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

### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			5,461,616.30	5,461,616.30
持续以公允价值计量的资产总额			5,461,616.30	5,461,616.30
（六）交易性金融负债		4,627,383.76		4,627,383.76
衍生金融负债		4,627,383.76		4,627,383.76
持续以公允价值计量的负债总额		4,627,383.76		4,627,383.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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
温岭市鑫磊科技有限公司	温岭市	新材料技术推广服务；软件开发；信息系统集	5,789.00 万元	66.04%	66.04%

		成服务；生物技术推广服务。			
--	--	---------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钟仁志和蔡海红夫妇。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、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
温岭市鑫磊环保设备有限公司（原名：温岭市鑫晶新能源有限公司）	实际控制人控制的企业

其他说明

## 4、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
温岭市鑫磊新能源有限公司	采购商品	245,132.74			

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钟仁志、蔡海红	100,000,000.00	2021年01月21日	2024年01月20日	否

关联担保情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,495,915.94	1,701,958.86

## 十三、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	3,828,147.55	2.27%	3,828,147.55	100.00%		3,828,641.74	2.22%	3,828,641.74	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	164,965,005.19	97.73%	10,441,097.36	6.33%	154,523,907.83	168,407,550.25	97.78%	10,139,402.10	6.02%	158,268,148.15
其中：										
账龄组合	164,965,005.19	97.73%	10,441,097.36	6.33%	154,523,907.83	168,407,550.25	97.78%	10,139,402.10	6.02%	158,268,148.15
合计	168,793,152.74	100.00%	14,269,244.91	8.45%	154,523,907.83	172,236,191.99	100.00%	13,968,043.84	8.11%	158,268,148.15

按单项计提坏账准备：3,828,147.55

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
巴西 CHIAPERINI INDUSTRIAL LTDA	1,476,961.61	1,476,961.61	100.00%	破产保护
湖北奥赛瑞汽车电器有限公司	1,178,388.94	1,178,388.94	100.00%	破产清算
石家庄创载贸易有限公司	574,000.00	574,000.00	100.00%	客户经营困难
江苏匠之源科技服务有限公司	279,824.00	279,824.00	100.00%	客户经营困难
上海磊迪压缩机有限公司	240,973.00	240,973.00	100.00%	客户经营困难
南通恒杰纺织科技有	78,000.00	78,000.00	100.00%	客户经营困难

限公司				
合计	3,828,147.55	3,828,147.55		

按组合计提坏账准备：10,441,097.36

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	151,500,662.42	7,575,033.13	5.00%
1 至 2 年	10,851,900.04	1,085,190.00	10.00%
2 至 3 年	1,187,955.00	356,386.50	30.00%
3 年以上	1,424,487.73	1,424,487.73	100.00%
合计	164,965,005.19	10,441,097.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	151,556,945.42
1 至 2 年	10,890,200.04
2 至 3 年	1,188,279.00
3 年以上	5,157,728.28
3 至 4 年	1,915,163.81
4 至 5 年	654,049.26
5 年以上	2,588,515.21
合计	168,793,152.74

**(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	
坏账准备	13,968,043.84	314,122.40		12,921.33		14,269,244.91
合计	13,968,043.84	314,122.40		12,921.33		14,269,244.91

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

**(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	12,921.33
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (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
波兰 Airpress Polska Sp. z o.o.	8,874,643.74	5.26%	443,732.19
浙江未来万家五金机电有限公司（浙江未来之星五金机电有限公司）	8,326,226.08	4.93%	416,311.30
赛特勒斯磁悬浮科技承德有限公司	7,350,000.00	4.35%	367,500.00
鑫磊节能科技有限公司	6,284,559.64	3.72%	408,537.41
益鑫能源科技（上海）有限公司	5,941,248.11	3.52%	297,062.41
合计	36,776,677.57	21.78%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,398,358.69	1,841,120.31
合计	3,398,358.69	1,841,120.31

### (1) 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
其他应收款项	3,398,358.69	1,841,120.31
合计	3,398,358.69	1,841,120.31

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	577,915.00			577,915.00

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	52,013.67			52,013.67
2023年6月30日余额	629,928.67			629,928.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,448,851.25
1至2年	55,000.00
2至3年	103,500.00
3年以上	420,936.11
4至5年	1,000.00
5年以上	419,936.11
合计	4,028,287.36

### 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	
坏账准备	577,915.00	52,013.67				629,928.67
合计	577,915.00	52,013.67				629,928.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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
上海金臣和美置业有限公司	保证金	477,511.35	1年以内	14.05%	23,875.57
无锡乾和云联智能科技有限公司	单位往来	348,518.58	3年以上	10.26%	348,518.58
巴彦淖尔市建信招标代理有限公司	保证金	210,000.00	1年以内	6.18%	10,500.00
三一汽车制造有	保证金	200,000.00	1年以内	5.89%	10,000.00

限公司					
伽师县住房和城乡建设局	保证金	200,000.00	1 年以内	5.89%	10,000.00
合计		1,436,029.93		42.27%	402,894.15

### 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	3,950,000.00		3,950,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
合计	3,950,000.00		3,950,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00

#### (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		
益鑫能源科技(上海)有限公司	700,000.00					700,000.00	
鑫磊节能科技有限公司	400,000.00					400,000.00	
浙江鑫泓机电工程有限公司		2,850,000.00				2,850,000.00	
合计	1,100,000.00	2,850,000.00				3,950,000.00	

### 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	246,231,423.12	183,786,632.20	344,464,358.10	261,649,001.78
其他业务	26,880,266.93	17,327,482.31	19,414,561.65	12,792,119.72
合计	273,111,690.05	201,114,114.51	363,878,919.75	274,441,121.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	273,111,690.05		273,111,690.05
其中：			
活塞机	83,156,431.72		83,156,431.72
螺杆机	122,033,545.81		122,033,545.81
离心机	37,587,228.10		37,587,228.10
合同能源	3,454,217.49		3,454,217.49
其他业务收入	26,880,266.93		26,880,266.93

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	273,111,690.05			273,111,690.05

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	375,536.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-220,016.96	743,921.03
理财产品在持有期间的投资收益	636.28	374,000.00
合计	156,156.30	1,117,921.03

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-174,433.04	
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）	9,836,497.14	
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	-187,869.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	109,366.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,420.71	
减：所得税影响额	1,518,471.50	
合计	8,227,510.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.15	0.15