

# 南方风机股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 年 8 月 28 日

## 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。

公司负责人袁学亮、主管会计工作负责人任刚及会计机构负责人(会计主管人员)梁秀霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中如有涉及未来计划、发展规划等前瞻性内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营中可能存在的风险包括宏观经济政策风险、成本上升风险、市场竞争加剧风险、管理风险、应收账款风险、新产品新技术开发风险、高新技术企业认定风险等，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”十“公司面临的风险和应对措施”中详细披露，敬请广大投资者注意。

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 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项 .....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	32
第八节 优先股相关情况 .....	36
第九节 债券相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件。
- 4、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
南风股份、南方风机、公司、母公司、股份公司	指	南方风机股份有限公司
南海控股、南控集团	指	广东南海控股集团有限公司，公司控股股东
区国资局、南海区国资局	指	佛山市南海区国有资产监督管理局，公司实际控制人
南方增材	指	南方增材科技有限公司，本公司控股子公司
中外合资公司、南方丽特克	指	佛山市南方丽特克能净科技有限公司，本公司之合营企业
南风投资	指	广东南风投资有限公司，本公司全资子公司
南风设备	指	佛山市南方风机设备有限公司，本公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
HVAC	指	供热、通风与空调工程，是 Heating, Ventilation and Air Conditioning 的英文缩写
重型金属 3D 打印技术、增材制造技术	指	重型金属构件电熔精密成型技术（由控股子公司南方增材自主研发）
十四五	指	即“十四五”规划（2021—2025 年），中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要
双碳	指	即碳达峰、碳中和的简称。碳达峰指我国承诺 2030 年前，二氧化碳的排放不再增长，达到峰值之后逐步降低；碳中和指企业、团体或个人测算在一定时间内直接或间接产生的温室气体排放总量，然后通过植物造树造林、节能减排等形式，抵消自身产生的二氧化碳排放量，实现二氧化碳“零排放”

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	南风股份	股票代码	300004
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南方风机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	南风股份		
公司的外文名称（如有）	Nan fang Ventilator Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Nan feng Corporation		
公司的法定代表人	袁学亮		

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王娜	
联系地址	佛山市南海区小塘三环西路（狮南段）31号	
电话	0757-81006199	
传真	0757-81006190	
电子信箱	investors@ntfan.com	

### 二、联系人和联系方式

### 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 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）	153,957,622.64	128,567,660.20	19.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,734,037.98	6,742,592.20	-44.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,244,237.02	-15,102,769.71	108.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,324,531.93	-61,589,363.32	63.75%
基本每股收益（元/股）	0.008	0.014	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.008	0.014	-42.86%
加权平均净资产收益率	0.22%	0.40%	-0.18%
	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）	1,918,573,126.14	1,911,936,275.60	0.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,707,777,566.78	1,704,043,528.80	0.22%

#### 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）	35,022.31	
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）	623,969.56	
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	2,137,777.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,364.05	
减：所得税影响额	431,286.55	
少数股东权益影响额（税后）	44,046.05	
合计	2,489,800.96	

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

公司主要从事通风与空气处理系统、重型金属 3D 打印技术的研发、生产和销售。

#### （一）通风与空气处理系统

公司系华南地区规模最大的专业从事通风与空气处理系统设计和产品开发、制造与销售的企业，业务主要面向核电、地铁、隧道、大型工业与民用建筑等领域，并在上述市场领域具有较强的市场竞争力和较高的市场占有率。

通风与空气处理包含通风和空气处理两个方面。通风是指采用自然或机械方法使空气形成运动或利用空气运动来达到特定的生产、生活要求；实现通风功能的主要设备是风机。空气处理是指利用机械方法对空气加以气力输送、净化（除尘、过滤、吸附）、温湿度控制以及污水处理的曝气等，从而使环境内的空气符合特定的质量要求。

核电站通风与空气处理系统及设备示意图如下：



报告期内，公司的通风与空气处理系统业务、主要产品及其用途、经营模式未发生重大变化。

#### （二）重型金属 3D 打印业务

公司控股子公司南方增材自主研发的重型金属 3D 打印技术对构件材料、构件几何尺寸、形状和用途具有较强的适用性和通用性，可应用于核电、火电、水电、石化、冶金、船舶等行业的现代重大工业装备中所需的各种高强低合金钢、高强高合金钢、耐热合金钢、不锈钢等重型构件的精密成型，具有构件性能优异、机械加工余量小、节省材料、生产周期短、制造成本低等特点，技术优势、经济优势较为突出。

经过多年的研发投入，截止本报告期末，南方增材重型金属 3D 打印技术已申请及获得 30 项专利，并已与上海核工程研究设计院、中国核动力研究设计院、中广核核电运营有限公司、中国石油天然气集团公司管材研究所等展开技术合作，其中与中广核核电运营有限公司合作研发的 SAP 制冷机端盖已完成设备安装并通过设备运行再鉴定，实现了 3D 打印技术在核电领域的国内首例工程实践示范应用。今后，公司将继续积极推进重型金属 3D 打印技术产业化项目进程，努力开拓市场，创收增效。

## 所处行业发展情况

公司产品主要应用于核电、地铁、隧道、大型工业与民用建筑等领域，公司业务的发展与下游应用领域的需求密切相关。

### （一）核电领域

2021 年 11 月，近 200 个国家在《联合国气候变化框架公约》第二十六次缔约大会（COP26）上共同签署了《格拉斯哥气候公约》，就 2030 年将全球的温室气体排放减少 45% 达成共识，并承诺逐步减少煤炭使用，减少对化石燃料的补贴。

对此，核电作为目前唯一同时具备传统能源的稳定性、规模性以及新能源清洁低碳性的发电方式，获得政策端大力支持。2021 年政府工作报告中明确提出“在确保安全的前提下积极有序发展核电”，这是政府报告中首次采用“积极”一词提及国内核电发展。2022 年发布的《“十四五”现代能源体系规划》中再次提到积极安全有序发展核电，并提出开展三代核电技术优化研究、小堆、高温气冷堆等技术研究，推动核电国际合作等多项助力核电发展纲要。2022 年，核电核准加速推进，全年核准核电新机组数量达到创纪录的 10 台；2023 年 7 月召开的国务院常务会议，核准了山东石岛湾、福建宁德、辽宁徐大堡共 6 台新的核电机组，我国核电行业进入了提速发展阶段。

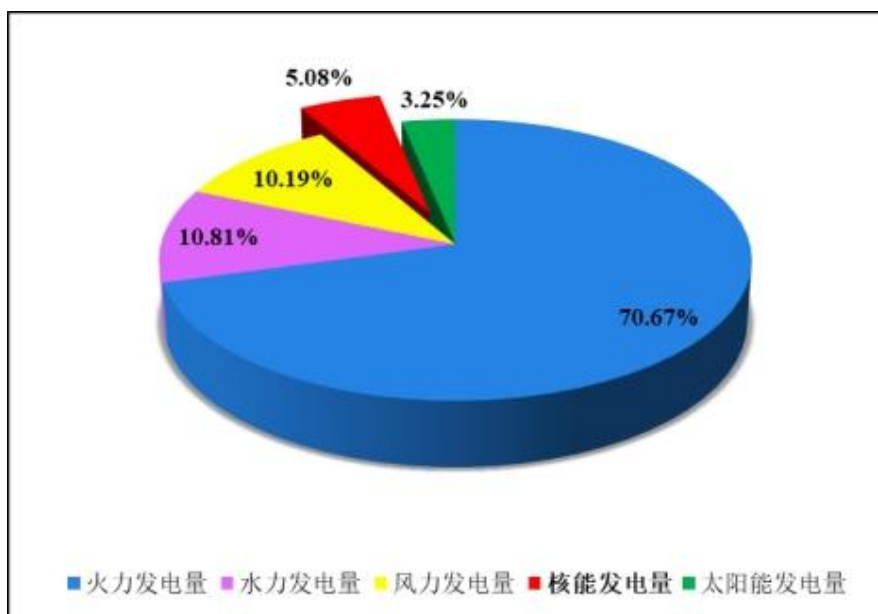
根据中国核能行业协会的统计数据，截止 2023 年 6 月 30 日，我国在运、在建核电机组共有 78 台，总装机容量 8350.43 万千瓦，其中在运核电机组 55 台（未包括我国台湾地区），总装机容量 5699.33 万千瓦，上半年累计发电量 2118.84 亿千瓦时，比 2022 年同期上升了 7.01%。根据《“十四五”现代能源体系规划》，预计到 2025 年，国内在运核电装机达到 7000 万千瓦；到 2035 年，我国核能发电量在总发电量的占比将达到 10% 左右。

截止 2023 年 6 月 30 日，中国核电站分布如下：



数据来源：中国核能行业协会

截止 2023 年 6 月 30 日，全国发电量统计分布如下：



数据来源：中国核能行业协会

就全球而言，在经济复苏、传统能源投资不足、新能源波动性问题日渐突出及地缘政治等多重因素影响下，叠加碳中和压力，美国、法国、日本、俄罗斯、加拿大、英国等计划启动新一轮核电建设，并就核电提出更加积极的发展目标；印度将核电视为重点发展目标；埃及埃尔达巴核电站 1-2 号机组开工建设，这是非洲大陆时隔 46 年再次启动核电建设，具有重要意义；土耳其和俄罗斯签署 BOO 全新模式建造阿库尤核电站，2022 年正式开工建设阿库尤 4 号机组。采用韩国 APR-1400 技术的阿联酋巴拉卡 3 号机组实现首次并网发电，这是海湾地区的首座商用核电站；白俄罗斯和孟加拉国也在积极推动本国在建核电项目建设。世界能源署（IEA）预测，到 2025 年，核能在全球电力供给结构中占比 9%，2023-2025 年，全球核能发电量的年均增长率将达到近 4%。

在核电发展热潮的推动下，核电设备制造业将迎来历史性发展机遇。公司作为核电通风与空气处理领域的领跑者，亦将因此受益。

未来，公司还将充分利用自身在核电领域积累的优势，布局核电后市场，积极拓展公司在核电备品备件、核设备更新改造、核电站延寿等市场，提升公司的规模和竞争实力；积极推进新材料、新工艺的研发进程，如重型金属 3D 打印技术的产业化进程，进一步增强公司整体实力，提高竞争力，创造公司新的盈利增长点。

## （二）地铁、隧道领域

在绿色交通、城市人口及规模持续扩张的大背景下，国家出台了多项政策推动城市轨道交通行业发展，我国城市轨道交通正在步入稳定发展阶段。中国城市轨道交通协会发布的《城市轨道交通发展战略与“十四五”发展思路研究报告》指出，到 2035 年我国要基本建成便捷顺畅、经济高效、绿色集约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网，实现国际国内互联互通、全国主要城市立体畅达、县级节点有效覆盖，有力支撑包括都市区 1 小时通勤的“全国 123 出行交通圈”。交通基础设施质量、智能化与绿色化水平居世界前列，交通运输全面适应人民日益增长的美好生活需要，有力保障国家安全。

根据中国城市轨道交通协会发布的《城市轨道交通 2022 年度统计和分析报告》，截止 2022 年底，城轨交通线网建设规划在实施的城市共计 50 个，在实施的建设规划线路总长 6,675.57 公里；实施建设规划项目可研批复总投资额合计为 41,688.79 亿元。据不完全统计，规划车站总计 3,284 座，1,089 座换乘站。



数据来源：中国城市轨道交通协会

注 1：已开通运营的路线、获批情况未公示的项目不纳入统计

注 2：以规划数量>200km 的 11 座城市为例

近年来，随着城市化的加速和人口的增长，交通拥堵成为了一个越来越严重的问题，隧道作为缓解城市交通拥堵的重要手段之一，将发挥越来越重要的作用，公路隧道数量及长度因此呈逐年增长趋势。根据国家交通运输部发布，截至 2022 年底，全国公路通车总里程达 535.48 万公里，其中高速公路通车里程 17.73 万公里，稳居世界第一；全国公路隧道 24850 处、2678.43 万延米，其中特长隧道 1752 处、795.11 万延米，长隧道 6715 处、1172.82 万延米。



数据来源：交通运输部、共研产业咨询

国家发展改革委、交通运输部 2022 年联合印发的《国家公路网规划》中明确提出：到 2035 年，我国公路网总规模约 46.1 万公里，其中，国家高速公路网规划总里程约 16.2 万公里，未来建设改造需求约 5.8 万公里；普通国道网规划总里程约 29.9 万公里，未来建设改造需求约 11 万公里。

因此，可以预计，十四五期间，轨道交通、隧道开发等将迎来新一轮的发展机遇，对通风与空气处理设备的需求将随

之扩大，为公司发展提供较为广阔的市场空间。

### （三）大型工业与民用建筑领域

在工业与民用建筑领域，我国持续的经济增长和城市化进程的加快，使得工业固定资产投资额和房地产开发投资额在未来相当长的时间里将继续保持增长。这为通风与空气处理设备等配套设施带来巨大的市场需求。随着先进制造业比重的增加，一大批落后的工艺、产能将逐步被淘汰或者升级换代。这将为工业与民用通风与空气处理系统设备创造潜在的市场需求。

## 二、核心竞争力分析

公司是华南地区规模最大的专业从事通风与空气处理系统集成的设计和制造企业，业务主要面向核电、地铁、隧道、大型工业与民用建筑等领域，并在上述领域具有较强的市场竞争力和较高的市场占有率。

经过多年的发展，公司已在自主创新、产品质量、资质、客户资源等方面建立起了自身的优势：

### 一、技术和研发优势

公司一直将技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心。经过多年的技术积累，通过对多种跨学科技术的有效集成，公司已在核电、地铁、隧道等领域积累了丰富的经验，形成了“预研一代、开发一代、设计一代、生产一代”的产品和技术发展模式，并取得了多项国内领先、国际先进的技术成果，并形成了一批具有市场竞争优势的产品，公司研制出的百万千瓦压水堆核电站核岛 HVAC 关键设备、地铁通风与空气处理系统设备等成功打破国外的技术封锁，摆脱了上述产品长期依赖进口的局面，实现了国产化。

通过多年的技术研发投入，公司拥有中国合格评定国家认可委员会认可的南方风机检测实验室。该实验室出具的检测证书与国际 40 多个国家的实验室证书同等互认。此外，公司募投项目“全性能检测中心和研发中心技术改造项目”的投入使用，为公司在产品选型设计、工艺改进创新、高效节能产品研发、产品性能检测等提供了高效技术创新平台，有助于公司研发和生产技术水平的不断优化提高，为公司业务持续快速增长提供有力的支持。

公司还自主研发了重型金属 3D 打印技术，该技术具有自主知识产权、革命性的、短流程、低成本、数字化、“近终成型”的重金属构件成型加工新技术，并在构件性能、制造周期、制造成本、材料消耗和制造装备依赖性等方面具有突出的优势。重型金属 3D 打印技术对有效解决我国重型锻件在技术水平、生产能力和生产效率方面的不足的问题，满足国内旺盛的重金属构件市场需求，打破高端重型关键构件市场和技术被国外巨头垄断的局面，填补国内空白，及振兴我国重大装备制造业都具有重要意义。

### 二、专利和资质优势

①专利方面：公司高度重视科技创新和产品研发，具有以研发和客户需求为导向，进行科技成果产业化的丰富经验，已经形成了完善的综合研究、开发体系。截至本报告期末，公司已获授 117 项专利权（其中发明专利 30 项，实用新型专利 87 项），专利的市场认可度和价值较高。

②依据国家有关法律法规及不同客户行业的管理规定，公司及相关产品已通过专业机构的审核，并取得相应的资质。如核电行业对通风与空气处理设备有很高的技术和质量要求，并施行严格的许可证管理制度，且需要经过严格的认证过程和较长的认证周期，公司凭借过硬的产品质量和技术实力，2009 年作为国内 HVAC 行业首家获得国家核安全局颁发的核级风机和核级风阀设计、制造许可证；公司还持有全国工业产品生产许可证，公司系列产品获得 34 项消防产品认证证书等，符合地铁、隧道、大型工业与民用建筑等领域对通风与空气处理系统设备的相关要求。

目前，公司是国内核电站 HVAC 设备主要供应商之一，在核电、地铁、隧道等领域的市场占有率居国内前列。

### 三、产品质量优势

由于公司所处的核电、地铁、隧道等行业是对安全性要求极高的行业，公司按照《中华人民共和国民用核设施安全监督管理条例》、《核电厂质量保证安全规定》等要求，建立了核电站 HVAC 制造的质保体系，满足国家 HAF003 质保体系要求，做到产品从设计到发运的全过程控制。公司在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，对质量制定了更高要求以满足高端客户的需求。迄今为止，公司未发生过任何产品质量事故或因产品质量问题与客户产生重大纠纷。

### 四、客户资源优势

公司国内主要客户包括中广核、中核、国核等国有大中型企业，是多家核电企业优秀供应商。多年来凭借稳定的产品质量、良好的产品信誉和快速及时的交货，公司在业内取得良好的业绩，与下游客户建立起长期稳固的合作关系，行业地位优势明显。

## 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	153,957,622.64	128,567,660.20	19.75%	
营业成本	117,728,854.76	108,279,473.55	8.73%	
销售费用	10,204,337.29	9,001,844.56	13.36%	
管理费用	20,131,096.60	20,855,767.30	-3.47%	
财务费用	-8,420,436.87	-2,091,618.35	-302.58%	主要是本期利息收入增加所致。
所得税费用	-825,789.92	43,702.12	-1,989.59%	主要是本期确认递延所得税费用减少所致。
研发投入	5,764,030.01	5,699,977.72	1.12%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,324,531.93	-61,589,363.32	63.75%	由于本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-139,431,001.88	-51,813,004.96	-169.10%	由于本期公司合理利用资金，购买理财产品投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-15,361,053.16	-225,300,975.25	93.18%	主要是由于公司上年同期归还银行借款，本期无此业务发生所致。
现金及现金等价物净增加额	-177,117,007.48	-338,703,148.88	47.71%	主要是由于公司上年同期归还银行借款，本期无此业务发生所致。

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						
通风与空气处理系统设备	153,957,622.64	117,728,854.76	23.53%	19.75%	8.73%	7.75%

#### 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	543,091.74	25.06%	主要为已到期的理财产品收益	否
公允价值变动损益	1,417,132.11	65.39%	主要为未到期的理财产品收益	否
资产减值	-1,321,408.00	-60.97%	对存货计提资产减值准备	否
营业外收入	282,322.46	13.03%	主要是本期对无法支付的应付货款进行核销所致	否
营业外支出	119,210.67	5.50%	主要是罚款支出	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	678,386,947.82	35.36%	858,412,271.77	44.90%	-9.54%	
应收账款	238,019,692.02	12.41%	240,674,740.73	12.59%	-0.18%	
合同资产	6,585,048.44	0.34%	9,280,404.92	0.49%	-0.15%	
存货	245,222,716.41	12.78%	210,095,399.12	10.99%	1.79%	
投资性房地产	19,246,276.53	1.00%			1.00%	
长期股权投资	1,255,405.53	0.07%	1,432,959.32	0.07%	0.00%	
固定资产	256,822,146.25	13.39%	287,599,472.13	15.04%	-1.65%	
在建工程	31,058,375.81	1.62%	31,058,375.81	1.62%	0.00%	
合同负债	55,607,783.40	2.90%	28,551,819.70	1.49%	1.41%	

##### 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）		1,417,132.11			320,000,00 0.00	140,157,27 7.76		181,259,85 4.35
金融资产小计		1,417,132.11			320,000,00 0.00	140,157,27 7.76		181,259,85 4.35
上述合计	0.00	1,417,132.11			320,000,00 0.00	140,157,27 7.76		181,259,85 4.35
金融负债	0.00							0.00

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	55,738,746.77	履约保证金、保函保证金
固定资产	171,066,236.68	银行授信抵押
在建工程	30,687,827.46	银行授信抵押
无形资产	84,235,047.82	银行授信抵押
其他非流动资产	32,712,922.84	质押存款、保函保证金
合计	374,440,781.57	

## 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
182,515,259.88	1,484,798.41	12,192.26%

### 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	0.00	1,417,132.11	0.00	320,000.00	140,157.27	720,645.53	0.00	181,259,854.35	自有资金
合计	0.00	1,417,132.11	0.00	320,000.00	140,157.27	720,645.53	0.00	181,259,854.35	--

**5、募集资金使用情况**□适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	11,000	11,000	0	0
银行理财产品	自有资金	10,000	7,000	0	0
合计		21,000	18,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用  不适用**(2) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (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

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新疆吉瑞祥能源有限公司	广东南风投资有限公司持有的新疆丝路联众新能源有限公司 25%股权	2018年05月29日	8,000	0	出售该股权对公司业务连续性、管理层稳定性、报告期财务状况和经营成果不会产生重大影响	0.00%	以股东实际出资额作价	否	不存在关联关系	否	否,已向法院提起诉讼,并已终审判决。截止目前,南风投资已与吉瑞祥能源等签署了《执行和解协议》,并已收回部分股权转让款、诉讼相关费用共计 2156.48 万元,剩余款项已逾期。	2018年05月29日	2021-097《关于全资子公司诉讼事项进展暨签署<执行和解协议>的公告》、2022-003、2022-013、2022-038《关于全资子公司<执行和解协议>的履行进展公告》

## 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
南方增材科技有限公司	子公司	机械设备研究开发	80,000,000.00	19,042,061.69	-686,445.70	302,527.43	-1,512,217.50	-1,512,217.50
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	子公司	机电设备，电控设备，通风设备，机电，传感器，通风除尘净化设备，空气质量控制设备，路面防冰系统设备	20,000,000.00	2,863,794.51	2,625,140.56	10,070.79	-349,058.47	-348,144.69
广东南风投资有限公司	子公司	投资	130,000,000.00	34,459,750.09	34,438,291.53		212,232.88	212,232.88
佛山市南方风机设备有限公司	子公司	风机、风扇，气体压缩机械，气体、液体分离及纯净设备	30,000,000.00	17,318,439.41	1,573,319.95	2,843,429.72	13,103.25	-6,906.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、南方增材科技有限公司，为公司控股子公司，公司持股 51%。南方增材主要从事重型金属 3D 打印技术的研发，以及该技术在核电、军工、船舶、石化、电力等领域的大型金属构件的应用与推广工作。

2、佛山市南方丽特克能净科技有限公司，为公司中外合资公司，公司持股 51%。南方丽特克主要从事 PM2.5 空气质量控制的静电除尘设备(ESP)，以及中国市场 RWIS 路面防冰系统的设计、制造和销售工作。

3、广东南风投资有限公司，为公司全资子公司，主要从事对外投资活动。

4、佛山市南方风机设备有限公司，为公司全资子公司，主要从事风机等设备销售活动。

## 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) 宏观经济政策风险

国内经济在深化改革、经济结构调整中依然错综复杂，经济下行压力持续加大，经济进入新常态，公司所处的行业在一定程度上受到国家宏观经济政策的影响，如公司所处市场行业环境发生大幅波动，可能造成公司收入的大幅波动。为此，公司加大市场开发力度，采取多元化市场的策略，降低对单一行业过度依赖，积极参与新材料、新工艺等新兴技术和产业，创造公司未来的盈利增长点。

### (2) 成本上升风险

公司销售规模的不断增长，原材料成本的波动，人力资源成本的上升，以及公司募投项目的厂房和设备转固后的折旧和摊销，公司面临营业成本及费用上升的压力。为此，公司将继续做好供应链优化、销售市场拓展、人才引进等工作的同时，加强管理和成本预算，推进自动化、智能化、信息化进程等措施合理控制费用成本。

### （3）市场竞争加剧风险

虽然核电、地铁和公路隧道等领域的通风与空气处理设备具有较高的技术门槛，国内能够进入该领域的生产企业不多，公司具有较强的竞争力，但随着上述领域的生产企业增多，公司也面临一定的市场竞争风险。对此，公司将内部整合资源、外部开拓市场，不断提升公司研发和检测能力，加快产品的升级转型和新产品的研制，进一步巩固和加强公司在上述领域的行业领先地位，并持续加强新材料、新工艺等高端产品应用领域的研发创新投入，增强公司的可持续发展能力和市场竞争力。

### （4）管理风险

随着业务的不断拓展和规模的扩张，新产品开发、市场开拓、内部管理的压力将增大，对优秀技术、市场及管理人才的需求也日益强烈。因此，公司将通过“内外结合”的方式，内部对企业发展具有较强适应性和支撑性的高层次人才进行重点培养，外部加大对专业性高端人才的招聘力度，尽快打造出适应公司产业发展的管理梯队，符合研发、生产及销售规模扩大的要求。

### （5）应收账款风险

公司客户以国有大中型企业为主，具有较高的履约能力，但随着公司应收账款数额的不断增加，客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险。公司已成立了专门的项目小组，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，降低公司的财务费用，加大应收帐责任制实施力度，提高资金的使用效率。

### （6）新产品、新技术开发的风险

作为高端装备制造企业，行业特性使得研发创新能力成为决定公司高端装备制造领域竞争力的关键因素之一。因此，公司一直将新产品、新技术开发作为公司的发展战略核心。由于公司的新产品、新技术的研发周期较长，开发过程中还存在各种不可预见的因素，因此，公司存在一定的新产品、新技术开发风险。公司凭借多年的研发经验和各种抗风险措施积极应对风险，并通过不断改进和提升研发水平，合理推进重点研发项目、现有产品升级改造项目的进度，最大限度地降低研发风险，从而保持公司的核心竞争力，确保行业领先地位。

### （7）高新技术企业认定的风险

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局下发的《关于公布广东省 2020 年高新技术企业名单的通知（粤科函高字[2021]317 号）》，公司被认定为广东省 2020 年高新技术企业，认定有效期为 3 年。公司被认定为高新技术企业期间，享受 15% 的所得税优惠。

高新技术企业证书到期后需重新认定，若认定不通过公司将不能继续享受 15% 的所得税优惠税率，则公司的盈利能力可能受到不利影响。

目前，公司已根据国家高新技术企业申报要求提交了高新技术企业重新认定资料，公司 2023 年企业所得税暂按 15% 进行预缴。

## 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 05 月 08 日	1、深圳证券交易所“互动易”平台，“云访谈”栏目；2、上海证券报·中国证券网；3、价值在线	其他	其他	参与公司 2022 年度业绩说明会的投资者	详见巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》（编号 20230508）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 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	30.34%	2023 年 02 月 15 日	2023 年 02 月 16 日	详情参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	40.57%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	详情参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》

#### 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本年度公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格遵守环境保护相关法律法规要求，相关排放情况符合环境保护部门的规定，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的治理结构，提高公司治理水平，积极维护股东、职工、供应商、客户等相关群体的合法权益，在环境保护与可持续发展、社会公益等方面也作出积极响应。

#### 1、公司治理

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《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》等有关法律、法规的要求，构建起了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层的治理体系，不断完善公司法人治理结构，提升管理水平。同时以《公司章程》为基础，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等内部管理制度，明确界定股东会、董事会、监事会职责范围、议事规则，公司管理层之间权责分明，切实保障全体股东的合法权益。

#### 2、投资者关系管理

公司非常注重信息披露工作，按照有关法律、法规及深圳证券交易所对上市公司信息披露的规定，制定了《信息披露管理办法》，切实履行信息披露义务，并确保所披露信息的真实、准确、及时以及完整，自觉规范履行信息披露义务，不存在应披露而未披露的事项。

公司制定了《投资者关系管理办法》，不断加强、完善投资者关系管理工作，设有投资者热线、邮箱、网址等，并有专人负责回复、听取投资者的咨询和建议。

### 3、员工权益

人才是企业兴盛之本，是发展的第一竞争力。公司致力于培育人才、用好人才、发展人才，坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的人才理念，为员工提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。报告期内，公司加强员工的人文关怀，不断改善用工环境，帮助员工成长，调动员工积极性，增强企业凝聚力。

### 4、供应商和客户权益保护

公司坚持“诚信合作，互利共赢”的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展，采购部门按照采购相关规定开展采购业务，实行阳光采购，杜绝徇私舞弊、暗箱操作、商业贿赂等破坏公平商业环境和风气的不法行为。

公司高度重视客户权益，围绕客户需求，建立了产品质量管理体系。同时严格遵守《中华人民共和国产品质量法》、国家及行业相关产品标准，为社会提供安全、优质的产品。

### 5、绿色发展

公司积极贯彻可持续发展的经营理念，始终将环境保护、节能减排作为公司可持续发展的重要内容，严格执行各项环保法律法规，持续推进节能减排、低碳发展，保证生产经营的各个环节符合环保要求，努力打造“资源节约型、环保友好型”企业，切实推进企业与环境的可持续发展。

### 6、社会公益

公司一贯注重履行自己的社会责任，以自身的发展带动地方社会经济的繁荣，依法诚信纳税，为社会尽到责任与义务。报告期内，公司向佛山市南海区慈善会进行了慈善捐赠，支持南海区狮山镇园区产业服务中心共建和谐友好社区，助力园区开展慈善救济、乡村振兴等公益项目。

2023 年，公司在不断完善公司治理机制、管理体系的基础上，坚持诚信经营，规范运作，不断完善公司社会责任体系建设，把履行企业的社会责任贯穿于公司的每个环节。



## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东南控集团	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	本公司承诺不会利用上市公司的主要股东身份谋求不正当利益，不会因潜在的同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益，将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本企业及本企业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。	2022年01月04日	长期有效	截止本报告期末，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
	公司控股股东南控集团	股份持有承诺	在本次股份转让完成之日起18个月内，不直接或间接转让本次受让的上市公司股份，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述18个月的限制。	2022年01月04日	2023年9月30日	截止本报告期末，上述承诺人遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。	2009年10月30日	长期有效	截止本报告期末，上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
承诺是否按时履行	是					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达标准其他诉讼事项	277.9	否	撤诉/审理中	撤诉/案件正在审理中。以上诉讼案件对公司利润无重大影响。	撤诉/审理中		

### 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

2023年2月，公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于厂房出租暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东东南控股集团控股子公司佛山市南海奔达模具有限公司签订《物业租赁合同》，将公司所有的

位于广东省佛山市南海区小塘城区三环西路 31 号的 F 厂房及周边空地共计 18,600 m<sup>2</sup>出租给佛山市南海奔达模具有限公司，租赁期限 10 年。

上述事项的具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于部分厂房出租暨关联交易的公告》等相关公告	2023 年 02 月 16 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 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

2023 年 2 月，公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于厂房出租暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东南控集团控股子公司佛山市南海奔达模具有限公司签订《物业租赁合同》，将公司所有的位于广东省佛山市南海区小塘城区三环西路 31 号的 F 厂房及周边空地共计 18,600 m<sup>2</sup>出租给佛山市南海奔达模具有限公司，租赁期限 10 年。

上述事项的具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南方风机股份有限公司	佛山市南海奔达模具有限公司	厂房及周边空地	62.31	2023 年 03 月 01 日	2033 年 02 月 28 日	46.95	物业租赁合同	增加公司利润	是	公司控股股东控制的企业

☑适用 ☐不适用

**2、重大担保**

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南方风机股份有限公司	2023年03月14日	30,000	2023年04月19日	11,515.7	连带责任担保	无	无	债务履行期限满之日起三年	否	否
南方风机股份有限公司		1,011.19	2019年08月22日	1,011.19	质押	存单	无	至保函有效期届满	否	否
南方风机股份有限公司	2022年03月09日	30,000	2022年03月29日	9,679.11	连带责任担保	无	无	债务履行期限满之日起三年	是	否
南方风机股份有限公司	2016年06月01日	50,000	2016年11月14日	768.36	连带责任担保	无	无	主债权发生期间届满之日起两年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,090.73				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		111,011.19		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		12,526.89				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		30,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,090.73				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		111,011.19		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		12,526.89				

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	7.34%
其中：	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

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	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
南方风机股份有限公司	广州佳都电子科技有限公司	17,574.49	正在供货中	969.59	2,602.72	850.4	否	否
南方风机股份有限公司	中国核电工程有限公司	10,570.00	正在供货中	747.43	747.43	2,090.30	否	否
南方风机股份有限公司	中国核电工程有限公司	9,370.00	正在供货中	810.83	810.83	0.00	否	否
南方风机股份有限公司	中广核工程有限公司	6,579.99	正在供货中	0.00	238.09	0.00	否	否
南方风机股份有限公司	中广核工程有限公司	5,970.00	合同目前处于开工准备阶段，暂未开始供货。	0.00	0.00	0.00	否	否
南方风机股份有限公司	中国核电工程有限公司	5,870.00	正在供货中	53.62	53.62	1,151.52	否	否
南方风机股份有限公司	中广核工程有限公司	5,717.00	正在供货中	460.07	894.15	285.30	否	否
南方风机股份有限公司	中广核工程有限公司	5,417.00	合同目前处于开工准备阶段，暂未开始供货。	0.00	0.00	270.66	否	否
南方风机股份有限公司	国核工程有限公司	5,020.00	受工程建设放缓影响，目前暂未供货	0.00	0.00	251.00	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

2022年12月20日，公司持股5%以上股东杨子江先生、杨泽文先生与李杰先生签署了《股份转让协议》，杨泽文先生、杨子江先生将其持有的合计3,200万股公司股票（占公司总股本的6.67%）协议转让给李杰先生。2023年1月，上述股份办理完成过户登记手续，杨子江先生、杨泽文先生持股比例低于5%，李杰先生成为公司第二大股东。

上述事项的具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021年12月31日，公司全资子公司广东南风投资有限公司就其与新疆吉瑞祥能源有限公司、新疆吉瑞祥科技股份有限公司、新疆丝路联众新能源有限公司、吉祥股权转让纠纷案签署了执行和解协议。截至本报告期末，南风投资收到了部分股权转让款及诉讼相关费用共计2,156.48万元，剩余4,470万元股权转让款及违约金2,537.81万元（自2018年7月1日起，以未支付股权转让款为基数、按照年利率8.4%计算违约金至股权转让款实际清偿之日止，暂计至2023年6月30日）已逾期支付。后续，公司将与吉瑞祥能源等加紧沟通，督促其尽早支付剩余款项，必要时通过法律手段进行追偿，切实维护全体投资者的合法权益。

上述事项的具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 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	2,439,883	0.51%						2,439,883	0.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,439,883	0.51%						2,439,883	0.51%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,439,883	0.51%						2,439,883	0.51%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	477,553,715	99.49%						477,553,715	99.49%
1、人民币普通股	477,553,715	99.49%						477,553,715	99.49%
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	479,993,598	100.00%						479,993,598	100.00%



股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2022年12月20日，公司持股5%以上股东杨子江先生、杨泽文先生与李杰先生签署了《股份转让协议》，杨泽文先生、杨子江先生将其持有的合计3,200万股公司股票（占公司总股本的6.67%）协议转让给李杰先生。2023年1月，上述股份办理完成过户登记手续，杨子江先生、杨泽文先生持股比例低于5%，李杰先生成为公司第二大股东。

上述事项的具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 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
肖兵	6,750			6,750	高管锁定股	每年年初按照上年末持股总数的25%解除锁定
姜志军	2,433,133			2,433,133	高管离职锁定股	2024年2月1日
合计	2,439,883	0	0	2,439,883	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,708	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
广东南海控股集团有限公司	国有法人	25.71%	123,426,733			123,426,733		
李杰	境内自然人	6.67%	32,000,000	32,000,000		32,000,000		
仇云龙	境内自然人	4.93%	23,646,235	-150,000		23,646,235	质押	20,500,000
杨子江	境内自然人	4.33%	20,789,097	-5,866,668		20,789,097		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	3.60%	17,300,000			17,300,000		
易华明	境内自然人	1.85%	8,891,700	900		8,891,700		
廖萱	境内自然人	1.14%	5,467,400	-310,000		5,467,400		
黎健锋	境内自然人	0.72%	3,441,843			3,441,843		
徐开东	境内自然人	0.68%	3,269,701	291,100		3,269,701		
姜志军	境内自然人	0.68%	3,244,177		2,433,133	811,044		
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	上述股东中，未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（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					
广东南海控股集团有限公司	123,426,733	人民币普通股	123,426,733					
李杰	32,000,000	人民币普通股	32,000,000					
仇云龙	23,646,235	人民币普通股	23,646,235					

杨子江	20,789,097	人民币普通股	20,789,097
深圳市高新投集团有限公司	17,300,000	人民币普通股	17,300,000
易华明	8,891,700	人民币普通股	8,891,700
廖萱	5,467,400	人民币普通股	5,467,400
黎健锋	3,441,843	人民币普通股	3,441,843
徐开东	3,269,701	人民币普通股	3,269,701
UBS AG	2,329,003	人民币普通股	2,329,003
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	上述股东中，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与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	徐开东通过普通证券账户持有 2,234,501 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,035,200 股，实际合计持有 3,269,701 股。		

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：南方风机股份有限公司

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	678,386,947.82	858,412,271.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	181,259,854.35	
衍生金融资产		
应收票据	26,835,936.87	28,314,208.73
应收账款	238,019,692.02	240,674,740.73
应收款项融资		1,000,000.00
预付款项	41,663,018.12	36,152,903.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,882,397.90	7,550,282.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	245,222,716.41	210,095,399.12
合同资产	6,585,048.44	9,280,404.92

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,881,149.97	835,164.73
流动资产合计	1,429,736,761.90	1,392,315,375.84
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,220,531.70	4,304,993.14
长期股权投资	1,255,405.53	1,432,959.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,246,276.53	
固定资产	256,822,146.25	287,599,472.13
在建工程	31,058,375.81	31,058,375.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,022,544.99	86,262,445.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,707,184.47	40,876,890.04
其他非流动资产	46,503,898.96	68,085,763.45
非流动资产合计	488,836,364.24	519,620,899.76
资产总计	1,918,573,126.14	1,911,936,275.60
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		
衍生金融负债		
应付票据	20,761,554.70	22,723,341.61
应付账款	94,609,195.26	111,589,873.24

预收款项		
合同负债	55,607,783.40	28,551,819.70
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	5,541,856.41	10,834,428.10
应交税费	3,683,470.69	6,053,595.32
其他应付款	1,390,102.96	1,007,744.16
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	29,387,786.22	26,237,105.96
流动负债合计	210,981,749.64	206,997,908.09
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		
递延收益	2,632,127.88	2,972,170.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,632,127.88	2,972,170.29
负债合计	213,613,877.52	209,970,078.38
所有者权益：		
股本	479,993,598.00	479,993,598.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,280,316,735.99	2,280,316,735.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,537,549.55	58,537,549.55
一般风险准备		
未分配利润	-1,111,070,316.76	-1,114,804,354.74
归属于母公司所有者权益合计	1,707,777,566.78	1,704,043,528.80
少数股东权益	-2,818,318.16	-2,077,331.58
所有者权益合计	1,704,959,248.62	1,701,966,197.22
负债和所有者权益总计	1,918,573,126.14	1,911,936,275.60

法定代表人：袁学亮

主管会计工作负责人：任刚

会计机构负责人：梁秀霞

## 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	670,742,607.93	852,333,915.30
交易性金融资产	181,259,854.35	
衍生金融资产		
应收票据	26,605,936.87	28,314,208.73
应收账款	240,944,690.37	242,530,215.78
应收款项融资		1,000,000.00
预付款项	41,653,647.60	36,146,019.27
其他应收款	33,774,713.15	32,086,893.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	243,477,472.74	208,396,054.63
合同资产	6,500,225.26	9,186,239.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	3,671,646.92	538,358.37
流动资产合计	1,448,630,795.19	1,410,531,905.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,220,531.70	4,304,993.14
长期股权投资	132,093,017.63	132,270,571.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	23,148,927.90	4,046,701.29
固定资产	238,043,530.86	267,822,663.32
在建工程	31,058,375.81	31,058,375.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	84,648,638.19	85,873,168.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,590,887.69	40,779,723.96
其他非流动资产	35,044,904.77	56,607,997.17
非流动资产合计	592,848,814.55	622,764,194.13
资产总计	2,041,479,609.74	2,033,296,099.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,761,554.70	22,723,341.61
应付账款	93,533,075.88	110,677,330.74
预收款项		
合同负债	55,299,238.45	28,319,466.70
应付职工薪酬	5,459,013.30	10,673,716.81
应交税费	3,552,866.20	5,785,170.17
其他应付款	31,624,506.24	31,007,068.85
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	29,370,084.96	26,218,802.72
流动负债合计	239,600,339.73	235,404,897.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,510,690.76	1,812,508.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,510,690.76	1,812,508.85
负债合计	241,111,030.49	237,217,406.45
所有者权益：		
股本	479,993,598.00	479,993,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,247,134,348.09	2,247,134,348.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,537,549.55	58,537,549.55
未分配利润	-985,296,916.39	-989,586,802.55
所有者权益合计	1,800,368,579.25	1,796,078,693.09
负债和所有者权益总计	2,041,479,609.74	2,033,296,099.54

## 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	153,957,622.64	128,567,660.20
其中：营业收入	153,957,622.64	128,567,660.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	148,721,468.24	144,220,695.37
其中：营业成本	117,728,854.76	108,279,473.55
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	3,313,586.45	2,475,250.59
销售费用	10,204,337.29	9,001,844.56
管理费用	20,131,096.60	20,855,767.30
研发费用	5,764,030.01	5,699,977.72
财务费用	-8,420,436.87	-2,091,618.35
其中：利息费用		2,432,707.66
利息收入	9,328,791.05	5,374,329.70
加：其他收益	623,969.56	822,618.79
投资收益（损失以“-”号填列）	543,091.74	20,945,438.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-177,553.79	-154,561.83
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）	1,417,132.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,535,064.69	414,125.83

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,321,408.00	-696,254.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,274.57	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,004,149.69	5,832,892.96
加：营业外收入	282,322.46	63,545.50
减：营业外支出	119,210.67	91,471.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,167,261.48	5,804,967.15
减：所得税费用	-825,789.92	43,702.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,993,051.40	5,761,265.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,993,051.40	5,761,265.03
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）	3,734,037.98	6,742,592.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-740,986.58	-981,327.17
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	2,993,051.40	5,761,265.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,734,037.98	6,742,592.20
归属于少数股东的综合收益总额	-740,986.58	-981,327.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.008	0.014
（二）稀释每股收益	0.008	0.014

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：袁学亮

主管会计工作负责人：任刚

会计机构负责人：梁秀霞

#### 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	153,925,446.21	127,540,523.14
减：营业成本	117,874,578.53	107,906,995.75
税金及附加	3,311,366.44	2,468,437.08
销售费用	10,141,380.20	8,928,127.19
管理费用	18,704,419.24	19,177,872.97
研发费用	5,338,745.79	5,079,984.30
财务费用	-8,106,832.83	-1,835,727.57
其中：利息费用	286,583.33	2,480,207.66
利息收入	9,298,833.24	5,162,923.82
加：其他收益	534,079.66	789,878.05
投资收益（损失以“－”号填列）	543,091.74	-154,561.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-177,553.79	-154,561.83
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）	1,417,132.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,569,348.27	459,651.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,321,408.00	-696,254.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,274.57	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,305,610.65	-13,786,453.57
加：营业外收入	282,322.45	51,437.48
减：营业外支出	109,210.67	91,471.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,478,722.43	-13,826,487.40
减：所得税费用	-811,163.73	-33,626.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,289,886.16	-13,792,860.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,289,886.16	-13,792,860.93
（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	4,289,886.16	-13,792,860.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	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	147,388,245.63	109,111,843.25
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		916,597.15
收到其他与经营活动有关的现金	13,784,043.34	11,163,411.66
经营活动现金流入小计	161,172,288.97	121,191,852.06
购买商品、接受劳务支付的现金	110,839,172.96	79,147,532.30
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	39,587,402.14	35,566,709.09
支付的各项税费	12,348,942.50	3,080,816.13



支付其他与经营活动有关的现金	20,721,303.30	64,986,157.86
经营活动现金流出小计	183,496,820.90	182,781,215.38
经营活动产生的现金流量净额	-22,324,531.93	-61,589,363.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		21,100,000.00
取得投资收益收到的现金	1,577,923.29	30,025,510.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,238.94	90,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	
投资活动现金流入小计	331,631,162.23	51,216,010.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,062,164.11	3,029,015.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	470,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	471,062,164.11	103,029,015.00
投资活动产生的现金流量净额	-139,431,001.88	-51,813,004.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,305,125.99	37,540,378.75
筹资活动现金流入小计	6,305,125.99	37,540,378.75
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,076,983.25
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	21,666,179.15	48,764,370.75
筹资活动现金流出小计	21,666,179.15	262,841,354.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,361,053.16	-225,300,975.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-420.51	194.65

五、现金及现金等价物净增加额	-177,117,007.48	-338,703,148.88
加：期初现金及现金等价物余额	649,419,424.19	508,663,371.62
六、期末现金及现金等价物余额	472,302,416.71	169,960,222.74

## 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	146,386,494.38	108,092,457.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,702,319.10	10,474,517.79
经营活动现金流入小计	160,088,813.48	118,566,974.84
购买商品、接受劳务支付的现金	111,133,030.58	78,864,299.42
支付给职工以及为职工支付的现金	38,655,394.50	34,795,941.53
支付的各项税费	12,268,816.64	3,080,361.83
支付其他与经营活动有关的现金	21,923,977.46	76,960,165.49
经营活动现金流出小计	183,981,219.18	193,700,768.27
经营活动产生的现金流量净额	-23,892,405.70	-75,133,793.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,577,923.29	30,025,510.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,238.94	90,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	
投资活动现金流入小计	331,631,162.23	30,116,010.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,062,164.11	3,017,140.00
投资支付的现金		
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	470,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	471,062,164.11	103,017,140.00
投资活动产生的现金流量净额	-139,431,001.88	-72,901,129.96

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,305,125.99	67,540,378.75
筹资活动现金流入小计	6,305,125.99	67,540,378.75
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,076,983.25
支付其他与筹资活动有关的现金	21,666,179.15	48,764,370.75
筹资活动现金流出小计	21,666,179.15	262,841,354.00
筹资活动产生的现金流量净额	-15,361,053.16	-195,300,975.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-420.51	194.65
五、现金及现金等价物净增加额	-178,684,881.25	-343,335,703.99
加：期初现金及现金等价物余额	643,446,182.96	506,930,097.08
六、期末现金及现金等价物余额	464,761,301.71	163,594,393.09

## 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														
	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	479,993,598.00				2,803,673.59				58,537,549.55		-1,114,804,354.74		1,704,043,528.80	-2,077,331.58	1,701,966,197.22
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	479,993,598.00				2,280,316,735.99				58,537,549.55		-1,114,804,354.74		1,704,043,528.80	-2,077,331.58	1,701,966,197.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											3,734,037.98		3,734,037.98	-740,986.58	2,993,051.40
（一）综合收益总额											3,734,037.98		3,734,037.98	-740,986.58	2,993,051.40
（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	479,993,598.00				2,280,316,735.99			58,537,549.55			-1,111,070,316.76		1,707,777,566.78	-2,818,318.16	1,704,959,248.62

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	479,993,598.00				2,243,084,161.89			58,537,549.55			-1,139,170,371.81		1,642,449,763.63	-353,428.99	1,642,091,508.64
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	479,993,598.00				2,243,084,161.89			58,537,549.55			-1,139,170,371.81		1,642,449,763.63	-353,428.99	1,642,091,508.64

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					37,232, 574.10						6,742 ,592. 20		43,9 75,1 66.3 0	- 981,3 27.17	42,993, 839.13
(一) 综合 收益总额											6,742 ,592. 20		6,74 2,59 2.20	- 981,3 27.17	5,761,2 65.03
(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					37,232,574.10							37,232,574.10		37,232,574.10
四、本期期末余额	479,993,598.00				2,280,316,735.99			58,537,549.55		-1,132,427,779.61	1,686,420.10	1,334,756.16	-	1,685,085,347.77

## 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	479,993,598.00				2,247,134,348.09				58,537,549.55	989,586,802.55	-		1,796,078,693.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	479,993,598.00				2,247,134,348.09				58,537,549.55	989,586,802.55	-		1,796,078,693.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,289,886.16			4,289,886.16
(一) 综合收益总										4,289,886.16			4,289,886.16

额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												



6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	479,993,598.00				2,247,134,348.09			58,537,549.55	985,296,916.39	-	1,800,368,579.25

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	479,993,598.00				2,209,901,773.99			58,537,549.55	993,759,886.76	-		1,754,673,034.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	479,993,598.00				2,209,901,773.99			58,537,549.55	993,759,886.76	-		1,754,673,034.78
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					37,232,574.10				13,792,860.93	-		23,439,713.17
（一）综合收益总额									13,792,860.93	-		-13,792,860.93
（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					37,232,574.10							37,232,574.10
四、本期期末余额	479,993,598.00				2,247,134,348.09			58,537,549.55	-1,007,552,747.69			1,778,112,747.95

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### (1) 公司概况

南方风机股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系以佛山市南海南方风机实业有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司在佛山市市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码为 914406007192139717，于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所上市。截至 2023 年 6 月 30 日，注册资本为人民币 479,993,598.00 元。

##### (2) 公司所属行业类别

通用设备制造业。

##### (3) 公司业务性质和主要经营活动

研究、开发、生产、销售:风机,机电设备,电控设备,通风设备,电机,空调冷柜,风机盘管,泵及真空设备,阀门和旋塞,风电设备,消声器,电加热器;销售:钢材,金属制品(金银除外),建筑材料,电工器材,电讯器材;货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营);(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)■(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)■

##### (4) 公司法定地址及总部地址

佛山市南海区小塘三环西路（狮南段）31 号。法定代表人：袁学亮

##### (5) 财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准对外报出。

#### 2、合并报表范围

本期需合并的子公司有三家，分别是：南方增材科技有限公司、广东南风投资有限公司、佛山市南方风机设备有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

公司以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

### — 同一控制下的企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### — 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### — 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

### — 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### 一 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 一 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

#### 一 外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 一 外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类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。

### (2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按

照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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债务工具投资）之和。

#### （5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

#### （6）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### （7）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （9）权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （10）金融资产减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且



其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### （11）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“坏账准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“坏账准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

## 11、应收票据

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

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为银行类金融机构	本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失
商业承兑汇票	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为账龄组合的应收款项，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1-6 个月	0
7-12 个月	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	60
5 年以上	100

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项
账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

其他应收款项按账龄划分组合的预期信用损失计提比例如下：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	60
5 年以上	100

## 15、存货

### 一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品。

### 一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

### 一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

### 一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

## 16、合同资产

（1）合同资产是指已向客户转让商品或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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的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与应收账款坏账准备计提方法一致，请详见“附注五-金融工具”的相关会计政策。本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相

反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

1、本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 18、持有待售资产

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：

—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；

—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。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

### 一长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### 一长期股权投资的计量

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### 一后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 一确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 一减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注五“长期资产减值”。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。公司将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧。

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

### 一投资性房地产资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注五-长期资产减值。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	6-35年	5	4.75-9.5
机器设备	年限平均法	3-20年	5	4.75-31.67
运输设备	年限平均法	10年	5	9.5
其他设备	年限平均法	3-10年	5	9.5-31.67

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

### 一在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

### 一在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注五“长期资产减值”。

## 26、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### 1.使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### 2.使用权资产的折旧方法

公司采用直线法对使用权资产计提折旧，自租赁期开始的当月计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；公司无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 3.使用权资产的减值准备计提方法

在租赁期开始日后，公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

#### 一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。



## 一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注五“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

D、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。

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 31、长期资产减值

### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额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。

### （6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的

基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：① 企业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。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

### （1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。1) 租赁付款额 租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③ 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

### （2）折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （3）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### （4）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

### 37、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和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。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 一以权益结算的股份支付

##### （1）初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，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。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

##### （2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

#### 一以现金结算的股份支付

##### （1）初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

##### （2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认原则

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）收入确认的具体方法

公司销售风机、通风系统及相关配件等产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

——初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

——存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

——属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 一递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司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。

#### 一 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）租赁的识别

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

#### （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### （3）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理；公司作为承租人时，对于租赁资产不进行分拆，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁进行处理，除以上类别租赁资产外，公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### （4）租赁期的评估

租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### （5）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益：

- ②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （6）公司作为承租人的会计处理

- ①在租赁期开始日，公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。
- ②使用权资产的会计政策见“附注五-使用权资产”。

⑧在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

- ④短期租赁



短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。公司选择采用上述简化处理方法，不确认短期租赁的使用权资产和租赁负债，将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### ⑤低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 3 万元的租赁。公司选择采用上述简化处理方法，不确认短期租赁的使用权资产和租赁负债，将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (7) 公司作为出租人的会计处理

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (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

### 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	参见下表
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	租金收入	12.00%
土地使用税	土地面积	每平方米土地年税额 3、4 元
环境保护税	大气污染物	每污染当量数 1.8-4.8 元

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
南方风机股份有限公司	15%
南方增材科技有限公司	15%
广东南风投资有限公司	25%
佛山市南方风机设备有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 2020 年公司通过了高新技术企业重新认定，有效期三年。2020 年度至 2022 年度公司企业所得税适用 15% 的税率优惠政策。2023 年公司申请了高新技术企业重新认定，认定结果暂未公示，半年度财务报表暂按 15% 的企业所得税优惠税率执行。

(2) 子公司南方增材科技有限公司 2020 年通过了高新技术企业认定，有效期三年。2020 年度至 2022 年度企业所得税适用 15% 的税率优惠政策。2023 年南方增材申请了高新技术企业重新认定，认定结果暂未公示，半年度财务报表暂按 15% 的企业所得税优惠税率执行。

(3) 子公司佛山市南方风机设备有限公司 2021 年通过了高新技术企业认定，有效期三年。2021 年度至 2023 年度，企业所得税适用 15% 的税率优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,584.50	17,093.02
银行存款	472,269,832.21	649,402,331.17
其他货币资金	206,084,531.11	208,992,847.58
合计	678,386,947.82	858,412,271.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	55,738,746.77	8,213,056.99

其他说明：

- (1) 其他货币资金期末余额包括定期存单、各类保证金及其他。
- (2) 货币资金受限情况详见附注七、81 “所有权或使用权受限制的资产”。

## 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	181,259,854.35	
其中：		
委托理财	181,259,854.35	
其中：		
合计	181,259,854.35	

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	25,535,936.87	24,988,667.83
商业承兑票据	1,300,000.00	3,325,540.90
合计	26,835,936.87	28,314,208.73

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	26,835,936.87	100.00%			26,835,936.87	28,369,098.83	100.00%	54,890.10	0.20%	28,314,208.73
其中：										
银行承兑汇票	25,535,936.87	95.16%			25,535,936.87	24,988,667.83	88.08%			24,988,667.83
商业承兑汇票	1,300,000.00	4.84%			1,300,000.00	3,380,431.00	11.92%	54,890.10	1.62%	3,325,540.90
合计	26,835,936.87	100.00%			26,835,936.87	28,369,098.83	100.00%	54,890.10	0.20%	28,314,208.73

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,300,000.00		
合计	1,300,000.00		

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	54,890.10		54,890.10			
合计	54,890.10		54,890.10			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,226,726.67	
合计	19,226,726.67	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 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	62,518,492.22	18.87%	62,518,492.22	100.00%		62,518,492.22	18.97%	62,518,492.22	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00	18.56%	61,491,000.00	100.00%		61,491,000.00	18.66%	61,491,000.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,027,492.22	0.31%	1,027,492.22	100.00%		1,027,492.22	0.31%	1,027,492.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	268,800,838.18	81.13%	30,781,146.16	11.45%	238,019,692.02	267,105,769.37	81.03%	26,431,028.64	9.90%	240,674,740.73
其中：										
账龄组合	268,800,838.18	81.13%	30,781,146.16	11.45%	238,019,692.02	267,105,769.37	81.03%	26,431,028.64	9.90%	240,674,740.73
合计	331,319,330.40	100.00%	93,299,638.38	28.16%	238,019,692.02	329,624,261.59	100.00%	88,949,520.86	26.99%	240,674,740.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉祺昌能源有限公司	51,655,000.00	51,655,000.00	100.00%	预计不可收回
内蒙古汇全环保动力有限公司	9,836,000.00	9,836,000.00	100.00%	预计不可收回
合计	61,491,000.00	61,491,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	102,919,387.69		
7-12个月	73,568,373.81	3,678,418.69	5.00%
1至2年	55,210,863.14	5,521,086.31	10.00%
2至3年	11,828,392.26	3,548,517.67	30.00%
3至4年	13,367,598.59	8,020,559.15	60.00%

4至5年	4,734,145.87	2,840,487.52	60.00%
5年以上	7,172,076.82	7,172,076.82	100.00%
合计	268,800,838.18	30,781,146.16	

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）	177,907,961.50
6个月以内	102,919,387.69
7-12个月	74,988,573.81
1至2年	53,790,663.14
2至3年	11,828,392.26
3年以上	87,792,313.50
3至4年	13,367,598.59
4至5年	4,764,466.87
5年以上	69,660,248.04
合计	331,319,330.40

## （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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00					61,491,000.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,431,028.64	7,395,672.51	3,042,761.99	2,793.00		30,781,146.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,027,492.22					1,027,492.22
合计	88,949,520.86	7,395,672.51	3,042,761.99	2,793.00		93,299,638.38

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
台山核电合营有限公司	520,134.33	银行回款
辽宁红沿河核电有限公司	348,546.83	银行回款
济南亮迪经贸有限公司	318,014.19	债权债务抵销
山鹰纸业(广东)有限公司	268,230.30	银行回款/银行承兑汇票
广东摩德娜科技股份有限公司	244,649.43	银行回款/银行承兑汇票
合计	1,699,575.08	

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,793.00

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 100,655,061.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 59,533,586.03 元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况



适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 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	33,166,425.02	79.61%	26,038,141.65	72.02%
1 至 2 年	3,246,463.25	7.79%	5,978,359.89	16.54%
2 至 3 年	5,236,739.74	12.57%	4,101,234.11	11.34%
3 年以上	13,390.11	0.03%	35,167.79	0.10%
合计	41,663,018.12		36,152,903.44	

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：

报告期内预付德国代理商的进口材料款 8,278,254.36 元账龄超过一年，为未达到交付节点。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 27,237,264.63 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 65.38%。

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	7,882,397.90	7,550,282.40
合计	7,882,397.90	7,550,282.40

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	210,960.21	
质保金、押金	7,876,387.09	7,717,240.00
其他	797,720.23	708,197.09
合计	8,885,067.53	8,425,437.09

## 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	875,154.69			875,154.69
2023 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	191,209.46			191,209.46
本期转回	63,694.52			63,694.52
2023 年 6 月 30 日余额	1,002,669.63			1,002,669.63

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）	6,048,004.57
1 至 2 年	2,271,607.29
2 至 3 年	62,210.00
3 年以上	503,245.67
3 至 4 年	122,000.00
5 年以上	381,245.67
合计	8,885,067.53

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提 坏账准备的其他 应收款	875,154.69	191,209.46	63,694.52			1,002,669.63
合计	875,154.69	191,209.46	63,694.52			1,002,669.63

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
客户一	保证金	2,166,147.09	2 年内	24.38%	203,307.35
客户二	保证金	1,250,000.00	1 年内	14.07%	62,500.00
客户三	保证金	790,000.00	1 年内	8.89%	39,500.00
客户四	保证金	450,000.00	1 年内	5.06%	22,500.00
代付住房公积金	代扣代缴款	398,130.00	1 年内	4.48%	19,906.50
合计		5,054,277.09		56.88%	347,713.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	71,524,029.01	3,516,404.23	68,007,624.78	64,994,207.50	3,728,918.03	61,265,289.47
在产品	30,395,133.36	288,639.68	30,106,493.68	31,993,340.10	300,744.36	31,692,595.74
库存商品	67,439,902.71	1,823,157.47	65,616,745.24	55,888,937.05	862,059.44	55,026,877.61
周转材料	1,290,140.57	13,916.56	1,276,224.01	1,048,655.60	13,916.56	1,034,739.04
发出商品	83,192,903.40	2,977,274.70	80,215,628.70	63,948,448.47	2,872,551.21	61,075,897.26
合计	253,842,109.05	8,619,392.64	245,222,716.41	217,873,588.72	7,778,189.60	210,095,399.12

## (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	3,728,918.03	27,669.47		240,183.27		3,516,404.23
在产品	300,744.36			12,104.68		288,639.68
库存商品	862,059.44	1,048,852.19		87,754.16		1,823,157.47
周转材料	13,916.56					13,916.56
发出商品	2,872,551.21	244,886.34		140,162.85		2,977,274.70
合计	7,778,189.60	1,321,408.00		480,204.96		8,619,392.64

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
质保金	7,609,821.89	1,024,773.45	6,585,048.44	10,197,569.04	917,164.12	9,280,404.92
合计	7,609,821.89	1,024,773.45	6,585,048.44	10,197,569.04	917,164.12	9,280,404.92

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

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	89,554.29	122,568.01
预缴税金	3,784,020.92	616,279.92
待摊费用	7,574.76	96,316.80
合计	3,881,149.97	835,164.73

其他说明：

## 14、债权投资

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

## 重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

分期收款销售商品	9,788,269.60		9,788,269.60	5,909,913.60		5,909,913.60	
其中：未实现融资收益	2,567,737.90	-	2,567,737.90	-1,604,920.46		1,604,920.46	-
合计	7,220,531.70		7,220,531.70	4,304,993.14		4,304,993.14	

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	1,432,959.32			-177,553.79							1,255,405.53	
小计	1,432,959.32			-177,553.79							1,255,405.53	
二、联营企业												
合计	1,432,959.32			-177,553.79							1,255,405.53	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资



单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	19,399,916.33			19,399,916.33
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	19,399,916.33			19,399,916.33
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	19,399,916.33			19,399,916.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	153,639.80			153,639.80
（1）计提或摊销	153,639.80			153,639.80
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	153,639.80			153,639.80

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,246,276.53			19,246,276.53
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	256,822,146.25	287,599,472.13
合计	256,822,146.25	287,599,472.13

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	272,072,627.20	164,184,957.31	23,778,584.24	6,889,696.25	466,925,865.00
2.本期增加金额		234,677.18	456,770.15	33,185.84	724,633.17
(1) 购置		234,677.18	456,770.15	33,185.84	724,633.17
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	19,399,916.33	166,692.14		117,735.04	19,684,343.51

(1) 处置或报废		166,692.14		117,735.04	284,427.18
(2) 投资性房地产转出	19,399,916.33				19,399,916.33
4.期末余额	252,672,710.87	164,252,942.35	24,235,354.39	6,805,147.05	447,966,154.66
二、累计折旧					
1.期初余额	73,830,087.43	85,936,855.70	15,478,649.01	4,080,800.73	179,326,392.87
2.本期增加金额	6,304,069.87	4,762,506.58	743,157.77	242,750.47	12,052,484.69
(1) 计提	6,304,069.87	4,762,506.58	743,157.77	242,750.47	12,052,484.69
3.本期减少金额		157,507.34		77,361.81	234,869.15
(1) 处置或报废		157,507.34		77,361.81	234,869.15
4.期末余额	80,134,157.30	90,541,854.94	16,221,806.78	4,246,189.39	191,144,008.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	172,538,553.57	73,711,087.41	8,013,547.61	2,558,957.66	256,822,146.25
2.期初账面价值	198,242,539.77	78,248,101.61	8,299,935.23	2,808,895.52	287,599,472.13

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,058,375.81	31,058,375.81
合计	31,058,375.81	31,058,375.81

## (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
狮山厂房建设	30,687,827.46		30,687,827.46	30,687,827.46		30,687,827.46
其他工程	370,548.35		370,548.35	370,548.35		370,548.35
合计	31,058,375.81		31,058,375.81	31,058,375.81		31,058,375.81

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
狮山厂房建设		30,687,827.46				30,687,827.46						
合计		30,687,827.46				30,687,827.46						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	知识产权	软件权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	112,754,088.64			1,940,065.24	3,029,677.20	117,723,831.08
2.本期增加金额				5,212.92		5,212.92
(1) 购置				5,212.92		5,212.92
(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	112,754,088.64			1,945,278.16	3,029,677.20	117,729,044.00
二、累计摊销						
1.期初余额	27,385,833.90			1,213,934.47	2,861,616.84	31,461,385.21
2.本期增加金额	1,133,206.92			68,012.77	43,894.11	1,245,113.80
(1) 计提	1,133,206.92			68,012.77	43,894.11	1,245,113.80
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	28,519,040.82			1,281,947.24	2,905,510.95	32,706,499.01
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	84,235,047.82			663,330.92	124,166.25	85,022,544.99
2.期初账面价值	85,368,254.74			726,130.77	168,060.36	86,262,445.87

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

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

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

其他说明

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

**27、开发支出**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,844,915.54	15,576,662.32	98,473,360.86	14,771,004.13
内部交易未实现利润	165,402.00	24,810.30	1,160.40	174.06
未弥补亏损影响数	174,038,078.96	26,105,711.85	174,038,078.99	26,105,711.85
合计	278,048,396.50	41,707,184.47	272,512,600.25	40,876,890.04

**(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

**(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		41,707,184.47		40,876,890.04

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	39,655,846.56	39,655,846.56
可抵扣亏损	35,701,663.14	48,484,905.03
合计	75,357,509.70	88,140,751.59

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	17,406,674.72	17,406,674.72	
2024 年	6,070,369.63	6,070,369.63	
2025 年	4,794,284.85	4,794,284.85	
2026 年	3,579,873.89	3,579,873.89	
2027 年	3,850,460.05	3,850,460.05	
合计	35,701,663.14	35,701,663.14	



其他说明

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	1,373,315.51		1,373,315.51	1,809,387.55		1,809,387.55
预付专利款	605,228.92		605,228.92	580,617.41		580,617.41
长期保函保证金本息	44,415,351.21		44,415,351.21	65,573,278.93		65,573,278.93
其他	110,003.32		110,003.32	122,479.56		122,479.56
合计	46,503,898.96		46,503,898.96	68,085,763.45		68,085,763.45

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,761,554.70	22,723,341.61
合计	20,761,554.70	22,723,341.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	89,808,241.03	106,755,179.30
工程设备款	1,319,726.69	1,301,339.28
其他	3,481,227.54	3,533,354.66
合计	94,609,195.26	111,589,873.24

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	55,607,783.40	28,551,819.70
合计	55,607,783.40	28,551,819.70

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

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,834,428.10	33,352,356.95	38,644,928.64	5,541,856.41
二、离职后福利-设定提存计划		1,828,391.50	1,828,391.50	
合计	10,834,428.10	35,180,748.45	40,473,320.14	5,541,856.41

**(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	10,795,060.06	28,702,316.64	33,991,729.25	5,505,647.45
2、职工福利费		1,742,767.81	1,742,767.81	
3、社会保险费		792,555.10	792,555.10	
其中：医疗保险费		700,188.28	700,188.28	
工伤保险费		92,366.82	92,366.82	
4、住房公积金		1,810,491.16	1,810,491.16	
5、工会经费和职工教育经费	39,368.04	304,226.24	307,385.32	36,208.96
合计	10,834,428.10	33,352,356.95	38,644,928.64	5,541,856.41

**(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		1,741,527.48	1,741,527.48	
2、失业保险费		86,864.02	86,864.02	
合计		1,828,391.50	1,828,391.50	

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,603.56	4,509,335.78
企业所得税	1,468,929.79	1,467,543.46
个人所得税	593.87	98.33
城市维护建设税	13,666.58	16,720.30
教育费附加	5,857.12	7,165.85
地方教育附加	3,904.74	4,777.23
土地使用税	413,386.23	
房产税	1,577,350.82	6,262.02
印花税	86,778.57	33,389.18
环境保护税	8,399.41	8,303.17
合计	3,683,470.69	6,053,595.32

其他说明

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,390,102.96	1,007,744.16
合计	1,390,102.96	1,007,744.16

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,243,892.58	864,800.00
其他	146,210.38	142,944.16
合计	1,390,102.96	1,007,744.16

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,637,157.80	1,380,012.23
预收款税金	2,973,839.25	3,061,389.50
已背书未到期的银行承兑汇票	18,776,789.17	21,795,704.23
合计	29,387,786.22	26,237,105.96

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：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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		--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,972,170.29		340,042.41	2,632,127.88	政府划拨、奖励
合计	2,972,170.29		340,042.41	2,632,127.88	

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
CPR1000 改进型核电站核级空气处理设备自主化项目生产、试验设备采购项目	302,732.60			19,486.77			283,245.83	与资产相关
EPR1000 先进型压水堆核电站核岛通风空调关键设备技术研发项目	1,195,089.31			250,100.16			944,989.15	与资产相关
关于 863 计划先进能源技术领域核安全研究主题项目	103,061.80			20,623.92			82,437.88	与资产相关、收益相关
2012 年南海区环保产业创新发展专项项目	4,059.82						4,059.82	与资产相关、收益相关
2013 年佛山市创新型城市建设科技项目	76,125.17			4,330.50			71,794.67	与资产相关、收益相关
U 型离心风机标准研制	3,955.97			349.14			3,606.83	与资产相关、收益相关
设备更新淘汰老旧设备项目	126,751.42			6,927.60			119,823.82	与资产相关
安全低泄漏隔离阀项目	732.76						732.76	与资产相关、收益相关
2016 年省级珠江西岸先进装备制造业发展资金（支持工作母机类制造业发展专题）	1,159,661.44			38,224.32			1,121,437.12	与资产相关
合计	2,972,170.29			340,042.41			2,632,127.88	



其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	479,993,598.00						479,993,598.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,033,894,764.89			2,033,894,764.89
其他资本公积	246,421,971.10			246,421,971.10
合计	2,280,316,735.99			2,280,316,735.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,537,549.55			58,537,549.55
合计	58,537,549.55			58,537,549.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,114,804,354.74	-1,139,170,371.81
调整后期初未分配利润	-1,114,804,354.74	-1,139,170,371.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,734,037.98	6,742,592.20
期末未分配利润	-1,111,070,316.76	-1,132,427,779.61

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,843,811.93	117,481,131.80	127,508,638.42	108,276,526.83
其他业务	2,113,810.71	247,722.96	1,059,021.78	2,946.72
合计	153,957,622.64	117,728,854.76	128,567,660.20	108,279,473.55

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

与履约义务相关的信息：

公司销售风机、通风系统及相关配件等产品，属于在某一时点履行履约义务。公司在产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入且商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

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

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	662,597.60	297,962.83
教育费附加	283,970.39	127,698.34
房产税	1,636,139.82	1,392,307.84
土地使用税	413,386.23	413,384.10
车船使用税	1,984.48	2,644.48
印花税	110,926.64	149,410.46
地方教育附加	189,314.60	85,132.22
环境保护税	15,266.69	6,710.32
合计	3,313,586.45	2,475,250.59

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,478,838.01	3,873,572.23
差旅费	394,961.74	263,922.37
业务接待费	591,385.57	583,653.94
售后服务费	828,687.69	1,359,023.88
投标费	1,726,077.27	2,423,681.22
产品包装广告宣传费	799,391.41	241,278.80
其他支出	384,995.60	256,712.12
合计	10,204,337.29	9,001,844.56

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,204,172.87	11,627,037.89
资产折旧摊销费	4,545,544.81	5,238,898.06
中介咨询服务费	776,198.09	1,072,504.37
业务招待费	347,387.89	530,431.70
水电费	168,873.35	223,594.88
其他费用	2,088,919.59	2,163,300.40
合计	20,131,096.60	20,855,767.30

其他说明

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,223,614.73	1,259,916.11
人员人工	3,017,304.60	3,128,882.59
折旧与摊销	521,119.30	462,003.73
其他费用	1,991.38	849,175.29
合计	5,764,030.01	5,699,977.72

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,432,707.66
减：利息收入	9,328,791.05	5,374,329.70
汇兑损益	-24,276.47	5,687.01
手续费	833,786.47	817,713.52
现金折扣	98,844.18	26,603.16
合计	-8,420,436.87	-2,091,618.35

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	623,969.56	822,618.79
合计	623,969.56	822,618.79

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-177,553.79	-154,561.83
处置长期股权投资产生的投资收益		21,100,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	720,645.53	
合计	543,091.74	20,945,438.17

其他说明

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**70、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	1,417,132.11	
合计	1,417,132.11	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-127,514.94	-175,128.24
应收票据坏账损失	54,890.10	46,539.36
应收账款坏账损失	-4,364,172.52	1,087,219.47
合同资产坏账损失	-98,267.33	-544,504.76
合计	-4,535,064.69	414,125.83

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,321,408.00	-696,254.66
合计	-1,321,408.00	-696,254.66

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	40,274.57	
合计	40,274.57	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		12,107.67	
其他	282,322.46	51,437.83	282,322.46
合计	282,322.46	63,545.50	282,322.46

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：

## 75、营业外支出

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	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,252.26	70,753.17	5,252.26
其中：固定资产	5,252.26	70,753.17	5,252.26
其他支出	93,958.41	20,718.14	93,958.41
合计	119,210.67	91,471.31	119,210.67

单位：元

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,504.51	3,653.07
递延所得税费用	-830,294.43	40,049.05
合计	-825,789.92	43,702.12

**(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	2,167,261.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	325,089.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,026.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-619,470.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	236,377.19
研发支出加计扣除的影响	-800,811.87
所得税费用	-825,789.92

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	5,471,937.00	6,219,000.00
利息收入	7,962,358.72	4,028,791.32
政府补助及奖励款	226,377.15	405,867.67
其他	123,370.47	509,752.67
合计	13,784,043.34	11,163,411.66

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
销售管理研发及财务费用	13,687,363.16	19,769,746.90
支付保证金	6,909,147.09	7,715,000.00
诉讼赔付		37,232,574.10
往来款		268,836.86



其他	124,793.05	
合计	20,721,303.30	64,986,157.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	200,000,000.00	
理财产品	130,000,000.00	
合计	330,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	160,000,000.00	100,000,000.00
理财产品	310,000,000.00	
合计	470,000,000.00	100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据和保函保证金	6,305,125.99	307,804.65
股东代偿款		37,232,574.10
合计	6,305,125.99	37,540,378.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据和保函保证金	21,666,179.15	8,764,370.75
往来款		40,000,000.00
合计	21,666,179.15	48,764,370.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,993,051.40	5,761,265.03
加：资产减值准备	1,321,408.00	696,254.66
信用减值损失	4,535,064.69	-414,125.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,206,124.49	11,715,742.43
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,245,113.80	1,244,368.75
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-40,274.57	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,252.26	70,753.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,417,132.11	
财务费用（收益以“－”号填列）		2,432,707.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-543,091.74	-20,945,438.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-830,294.43	40,049.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,127,317.29	-6,367,618.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	30,506,540.01	34,692,788.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,178,976.44	-90,516,109.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,324,531.93	-61,589,363.32
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	472,302,416.71	169,960,222.74
减：现金的期初余额	649,419,424.19	508,663,371.62
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	-177,117,007.48	-338,703,148.88

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	472,302,416.71	649,419,424.19
其中：库存现金	32,584.50	17,093.02
可随时用于支付的银行存款	472,269,832.21	649,402,331.17
三、期末现金及现金等价物余额	472,302,416.71	649,419,424.19

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,738,746.77	履约保证金、保函保证金
固定资产	171,066,236.68	银行授信抵押
无形资产	84,235,047.82	银行授信抵押
在建工程	30,687,827.46	银行授信抵押
其他非流动资产	32,712,922.84	质押存款、保函保证金
合计	374,440,781.57	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	82.00	7.2257	592.51
欧元	89.56	7.8771	705.47
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

□适用  不适用

其他说明：

本期无政府补助退回情况

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 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	
南方增材科技有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区狮山镇小塘城区三环西路 31 号 F 车间	专用设备研发、销售	51.00%		设立
广东南风投资有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区小塘三环西路（狮南段）31 号（办公楼二楼 2B01 室）	投资	100.00%		设立
佛山市南方风机设备有限公司	佛山市南海区	佛山市南海区小塘三环西路（狮南段）31 号（办公楼 2A03 室）	专用设备研发、销售	100.00%		设立

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：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元



子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,255,405.53	1,432,959.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-177,553.79	-154,561.83
--综合收益总额	-177,553.79	-154,561.83

联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、交易性金融资产、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险，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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收款项和本公司持有的理财产品。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

应收票据的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行及金融机构，这些金融工具信用风险较低。

公司目前只投资于银行及保本理财产品，而且交易对方的信用评级较高。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行偿付义务。

公司应收账款主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司已从相关商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和其他开支。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		181,259,854.35		181,259,854.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		181,259,854.35		181,259,854.35
（1）债务工具投资		181,259,854.35		181,259,854.35
持续以公允价值计量的资产总额		181,259,854.35		181,259,854.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

公司持有的交易性金融资产为一年以内的委托理财产品，其公允价值采用约定的预期收益率计算确定。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

不适用

## 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
广东南海控股集团有限公司	佛山市南海区桂城街道南海大道北16号联华大厦12楼1212室（住所申报）	一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；园区管理服务；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理；土地使用权租赁。许可项目：房地产开发经营；发电、输电、供电业务；供电业务。	2,271,500,000	25.71%	25.71%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

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、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	本公司之合营企业

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

佛山市南海景隆投资控股有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海供水集团有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海瀚和投资有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区公建物业有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区市场投资发展有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海（烟草）经济发展有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区中南公共保税仓有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海创业投资有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海网络科技发展有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海金智投资有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海金瀚信息技术服务有限公司	公司控股股东控制的企业
广东南海汽车有限公司	公司控股股东控制的企业
数安时代科技股份有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海奔达模具有限公司	公司控股股东控制的企业
瀚蓝环境股份有限公司	公司控股股东控制的企业
中国兴业控股有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区大数据投资有限公司	公司控股股东控制的企业
佛山市南海区瀚洁城市环境管理有限公司	公司董事长袁学亮担任其董事
广东省粤普小额贷款股份有限公司	公司董事罗红担任其董事
广东长江汽车有限公司	公司董事长袁学亮担任其董事
广东天盈都市型产业投资发展有限公司	控股股东的副总经理陈逸华担任董事；公司副董事长李志斌担任其董事长
广东寰球智能科技有限公司	公司董事罗红担任其副董事长
佛山市和洋投资管理有限公司	公司副董事长李志斌担任其董事
南海国际船舶代理有限公司	控股股东原监事刘铭臻担任其董事长、总经理
南海国际货柜码头有限公司	公司副董事长李志斌担任其董事长；公司董事罗红担任其董事；控股股东的副总经理陈逸华、史旭光担任其董事
佛山市光明之城新光源投资有限公司	公司副董事长李志斌担任其副董事长
佛山中科芯蔚科技有限公司	控股股东的原董事吴永青担任其董事
佛山中科微纳科技有限公司	控股股东的原董事吴永青担任其董事
安脉盛智能技术（广东）有限公司	公司董事戴彤担任其董事
广东南控创业投资基金管理有限公司	控股股东的副总经理史旭光担任其董事长、总经理；公司董事戴彤担任其董事
佛山市中迪经贸发展有限公司	公司独立董事肖兵担任其董事、总经理
中兴能源装备有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙控制的企业
上海云久投资有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙控制的企业



南通云创投资有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙控制的企业
常熟凯玺电子电气有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙控制的企业
上海颐帆科技有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙控制的企业
澄方投资控股（上海）有限公司	原持股 5%以上股东仇云龙担任其董事
佛山市南海区友来达投资有限公司	原持股 5%以上股东杨泽文控制的企业
杨泽文	原持股 5%以上股东
杨子江	原持股 5%以上股东
杨子善	原持股 5%以上股东的一致行动人
仇云龙	原持股 5%以上股东
李 杰	持股 5%以上股东
东莞市华裕物业管理有限公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业；担任其执行董事
东莞市华创实业投资有限公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业；担任其执行董事
广东富联达投资有限责任公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业；担任其执行董事
广东华溢投资有限公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业；担任其执行董事
东莞市华创置业投资有限公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业；担任其执行董事
广州市金穗大酒楼有限公司	持股 5%以上股东李杰控制的企业
东莞华实连接器件有限公司	持股 5%以上股东李杰担任其执行董事
东莞华实连接器制造有限公司	持股 5%以上股东李杰担任其执行董事
袁学亮	董事长
李志斌	副董事长
任 刚	董事、总经理
罗 红	董事
梁秀霞	董事、财务总监
戴 彤	董事
陆垂军	独立董事
肖 兵	独立董事
李 萍	独立董事
谢碧嫦	监事会主席
范智俐	监事
李志成	职工监事
刘怀耀	副总经理
王达荣	副总经理
王 娜	董事会秘书
刘 静	曾任公司副总经理
柴新普	曾任公司副总经理

#### 4、其他关联方情况

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
瀚蓝工业服务有限公司	服务费用	45,580.18			
佛山市南海燃气发展有限公司	采购能源	396,486.18			120,101.11
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	采购能源	43,762.05			18,176.60

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
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	销售商品	54,619.47	73,019.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市南方丽特克能净科技有限公司	厂房及办公室	24,770.64	
佛山市南海奔达模具有限公司	厂房	623,119.26	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨子善、麦丽筠、杨子江、苏少冰、广东南风投资有限公司	385,000,000.00	2007年07月25日	至债务履行期限届满之日起两年	是

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,473,321.33	2,072,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市南方丽特克能净科技有限公司	208,261.00		146,541.00	
应收账款	瀚蓝绿电固废处理(佛山)有限公司	100,800.00		108,000.00	
应收账款	瀚蓝工程技术有限公司			19,800.00	
其他应收款	佛山市南海燃气发展有限公司	270,000.00		270,000.00	
其他应收款	佛山市南方丽特克能净科技有限公司	27,000.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	瀚蓝工程技术有限公司	106,170.09	

## 7、关联方承诺

报告期内本公司未发生股份支付事项。

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，公司未结清银行保函共计 13,576.31 万元。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

— 分部 1：通风与空气处理系统业务。

— 分部 2：投资、咨询业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

报告期公司业务收入、费用全部为通风与空气处理系统业务，无需披露分部报告。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司全资子公司广东南风投资有限公司 2015 年投资了新疆丝路联众新能源有限公司，投入人民币 8000 万元，对其具有重大影响，采用权益法核算。2018 年度收回投资成本 14,200,000 元，由于预计剩余投资成本无法收回，2018 年已全额计提减值准备。目前正在办理股权转让事宜，根据《股权转让协议书》约定，投资公司已经完成联营公司的股权交付行为，因交易对方股权转让款未能如期支付，尚未办理工商变更手续。

2021 年 12 月 31 日，投资公司与新疆吉瑞祥能源有限公司、新疆吉瑞祥科技股份有限公司、新疆丝路联众新能源有限公司、吉祥股权转让纠纷案签署了执行和解协议。和解协议约定：新疆吉瑞祥等应于签订协议后 3 日内向南风投资偿还 2000 万元股权转让款，于 2022 年 1 月 31 日偿还 1000 万元股权转让款，于 2022 年 3 月 31 日偿还股权转让款 3580 万元，于 2022 年 6 月 30 日前支付本协议所涉及本金总额按照年利率 8.4% 计算的违约金。2022 年 1 月，吉瑞祥能源等已合计支付股权转让款、诉讼相关费用共计 2,156.48 万元，剩余 4470 万元本金已逾期。包括和解对方应付未付的第二期剩余款项 890 万元，及约定于 2022 年 3 月 31 日前支付的第三笔款项。出于谨慎性考虑，本公司未对逾期本金作为债权进行确认。

(2) 公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于签订暨关联交易的议案》，同意公司与佛山市南海富电投资有限公司（以下简称“南海富电”）签订《光伏发电项目合作协议》，将公司所有的 A、B、C、D、E、F 厂房、办公楼的屋顶以及停车场和配电房等场地（面积约为 15 万平方米）提供给南海富电用于投资、建设、运营分布式光伏发电项目，运营期限为 25 年。建成后，南海富电将该光伏电站所发电量按当地供电局与公司的实际结算电价（含国家规定随电量征收的有关费用）的折扣价格优先供应给公司使用。截至财务报告批准日，该项目正在建设中。

(3) 自 2023 年 4 月 19 日到 2028 年 4 月 19 日，本公司子公司广东南风投资有限公司、佛山市南方风机设备有限公司为其在广东南海农村商业银行股份有限公司狮山支行最高额债权本金 300,000,000.00 元提供不可撤销的连带担保责任。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	62,518,492.22	18.73%	62,518,492.22	100.00%		62,518,492.22	18.88%	62,518,492.22	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00	18.42%	61,491,000.00	100.00%		61,491,000.00	18.57%	61,491,000.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,027,492.22	0.31%	1,027,492.22	100.00%		1,027,492.22	0.31%	1,027,492.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	271,346,585.76	81.27%	30,401,895.39	11.20%	240,944,690.37	268,536,448.07	81.12%	26,006,232.29	9.68%	242,530,215.78
其中：										
账龄组合	264,873,221.84	79.33%	30,401,895.39	11.48%	234,471,326.45	261,185,883.20	78.90%	26,006,232.29	9.96%	235,179,650.91
关联方组合	6,473,363.92	1.94%			6,473,363.92	7,350,564.87	2.22%			7,350,564.87
合计	333,865,077.98	100.00%	92,920,387.61	27.83%	240,944,690.37	331,054,940.29	100.00%	88,524,724.51	26.74%	242,530,215.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉祺昌能源有限公司	51,655,000.00	51,655,000.00	100.00%	预计不可收回
内蒙古汇全环保动力有限公司	9,836,000.00	9,836,000.00	100.00%	预计不可收回
合计	61,491,000.00	61,491,000.00		



按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	101,416,690.85		
7-12 个月	73,051,366.81	3,652,568.34	5.00%
1 至 2 年	54,115,996.52	5,411,599.65	10.00%
2 至 3 年	11,015,346.38	3,304,603.91	30.00%
3 至 4 年	13,367,598.59	8,020,559.15	60.00%
4 至 5 年	4,734,145.87	2,840,487.52	60.00%
5 年以上	7,172,076.82	7,172,076.82	100.00%
合计	264,873,221.84	30,401,895.39	

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）	179,562,239.41
6 个月以内	102,877,864.85
7-12 个月	76,684,374.56
1 至 2 年	55,495,178.69
2 至 3 年	11,015,346.38
3 年以上	87,792,313.50
3 至 4 年	13,367,598.59
4 至 5 年	4,764,466.87
5 年以上	69,660,248.04
合计	333,865,077.98

**(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,491,000.00					61,491,000.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,006,232.29	7,250,465.36	2,852,009.26	2,793.00		30,401,895.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,027,492.22					1,027,492.22
合计	88,524,724.51	7,250,465.36	2,852,009.26	2,793.00		92,920,387.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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	2,793.00

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**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 100,655,061.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 59,533,586.03 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,774,713.15	32,086,893.59
合计	33,774,713.15	32,086,893.59

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**□适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	210,960.21	
质保金、押金	7,876,387.09	7,707,240.00
往来	25,901,815.25	24,546,111.19
其他	774,504.56	694,981.42
合计	34,763,667.11	32,948,332.61

## 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	861,439.02			861,439.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	191,209.46			191,209.46
本期转回	63,694.52			63,694.52
2023 年 6 月 30 日余额	988,953.96			988,953.96

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）	7,813,881.80
1 至 2 年	5,210,098.54
2 至 3 年	13,462,457.87
3 年以上	8,277,228.90
3 至 4 年	3,070,172.86
4 至 5 年	4,797,327.34
5 年以上	409,728.70
合计	34,763,667.11

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	861,439.02	191,209.46	63,694.52			988,953.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						
合计	861,439.02	191,209.46	63,694.52			988,953.96

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
南方增材科技有限公司	子公司往来	15,771,030.24	5年以上	45.37%	
佛山市南方风机设备有限公司	子公司往来	10,130,785.01	2-3年	29.14%	
客户一	保证金	2,166,147.09	2年内	6.23%	203,307.35
客户二	保证金	1,250,000.00	1年内	3.60%	62,500.00
客户三	保证金	790,000.00	1年内	2.27%	39,500.00
合计		30,107,962.34		86.61%	305,307.35

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,837,612.10		130,837,612.10	130,837,612.10		130,837,612.10
对联营、合营企业投资	1,255,405.53		1,255,405.53	1,432,959.32		1,432,959.32
合计	132,093,017.63		132,093,017.63	132,270,571.42		132,270,571.42

## (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		
南方增材科技有限公司	40,837,612.10					40,837,612.10	
广东南风投资有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
佛山市南方风机设备有限公司							
合计	130,837,612.10					130,837,612.10	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备		
一、合营企业										
合营企业										
佛山市南方 丽特克能净 科技有限公司	1,432,959.32			-177,553.79						1,255,405.53
小计	1,432,959.32			-177,553.79						1,255,405.53
二、联营企业										
合计	1,432,959.32			-177,553.79						1,255,405.53

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,764,505.22	117,573,949.61	125,715,097.69	107,270,051.35
其他业务	2,160,940.99	300,628.92	1,825,425.45	636,944.40
合计	153,925,446.21	117,874,578.53	127,540,523.14	107,906,995.75

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				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售风机、通风系统及相关配件等产品，属于在某一时点履行履约义务。公司在产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入且商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-177,553.79	-154,561.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	720,645.53	
合计	543,091.74	-154,561.83



## 6、其他

## 十八、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）	35,022.31	
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）	623,969.56	
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	2,137,777.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,364.05	
减：所得税影响额	431,286.55	
少数股东权益影响额	44,046.05	
合计	2,489,800.96	

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	0.22%	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.003	0.003

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他